



Comune di Pietraperzia

Prov.Enna

Tel. 0934 403011 Fax 0934-401804

e-mail ragioneria@comune.pietraperzia.en.it Pec: pietraperzia.ragioneria@pec.it

SETTORE:ECONOMICO FINANZIARIO-PERSONALE SERVIZIO: ECONOMO

DETERMINAZIONE N. 68 DEL 23/05/2018

REGISTRO GENERALE n°430 del 30/05/2018

OGGETTO: | **IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE UTENZE GAS
IMMOBILI SCOLASTICI FEBBRAIO 2018 - MAGGIO 2018.**

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;
Visto il D.Lgs. n. 165/2001;
Visto lo statuto comunale;
Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
Visto il regolamento comunale di contabilità;
Visto il regolamento comunale dei contratti;
Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Premesso che:

- 1° Visto il decreto prot. n.28 del 16/11/2015 di conferimento dell'incarico di responsabile di servizio;
- 2° con delibera di Consiglio Comunale n. 7 in data 16/05/2017 , esecutiva, e successive modificazioni ed integrazioni è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2017/2019;
- 3° con delibera di Giunta Comunale n. 52 in data 03/07/2017, esecutiva, è stato approvato il Piano esecutivo di gestione e disposta l'assegnazione delle risorse ai dirigenti/responsabili dei servizi;

Visti:

- il decreto legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica ;
- il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria "*allegato 4/2 al d.lgs 118/2011*";
- L'art 183 del d.lgs 267/2000 "*Impegno di Spesa*";

Preso atto che l'ente è in gestione provvisoria ai sensi dell'art.163 com. 2 del d.lgs 267/2000;

Richiamato il comma 5 dell'art. 163 del Tuel ,il quale ribadisce che <<Nel corso dell'esercizio provvisorio, gli enti possono impegnare mensilmente, unitamente alla quota dei dodicesimi non utilizzata nei mesi precedenti, per ciascun programma, le spese di cui al comma 3, per importi non superiori ad un dodicesimo degli stanziamenti del secondo esercizio del bilancio di previsione deliberato l'anno precedente, ridotti delle somme già impegnate negli esercizi precedenti e dell'importo accantonato al fondo pluriennale vincolato, con l'esclusione delle spese:

a) tassativamente regolate dalla legge;

b) non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi,

c) a carattere continuativo necessarie per garantire il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti, impegnate a seguito della scadenza dei relativi contratti>>.

Tenuto conto che il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive devono essere **registrate** nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno), con **imputazione** all'esercizio in cui essa viene a scadenza;

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste nel redigendo bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

Considerato che con propria determinazione n° 15 del **23/01/2018 DETERMINA DI SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO E PERSONALE**. e del registro generale n° 70 avente ad oggetto "**PAGAMENTO UTENZE GAS IMMOBILI SCOLASTICI DICEMBRE 2017 - GENNAIO 2018**", si è provveduto ad assumere la **prenotazione di spesa 2018-IP-46.01**, sul **Cap. n. 566.4** del bilancio dell'esercizio e **l'impegno di spesa -IM-47.01 /2018** sul **Cap. n. 618.4** del bilancio dell'esercizio per procedere alla liquidazione delle fatture per la fornitura GAS degli edifici scolastici per un totale di **€ 23.687,40** così ripartiti: Cap. 566.4 - € 7.748,19, Cap. 592.04 - € 11.127,18 Cap. 618.4 - € 4.812,03 come di seguito riportato:

Considerato che:

Cod. Fattura	Data Docum.	Num. Docum.	Importo	Indirizzo	Cap
2018-RU-296	06/03/2018	4810431224	€ 846,83	Asilo Costa	566.4
2018-RU-429	07/04/2018	4810548527	€ 724,75	Asilo Costa	566.4
2018-RU-297	06/03/2018	4810422634	€ 429,22	Asilo nido	566.4
2018-RU-423	07/04/2018	4810567859	€ 357,34	Asilo nido	566.4
2018-RU-560	07/05/2018	4810750586	€ 238,13	Asilo nido	566.4
2018-RU-298	06/03/2018	4810422636	€ 1.892,78	El. Marconi	592.4
2018-RU-422	07/04/2018	4810567861	€ 1.399,23	El. Marconi	592.4
2018-RU-561	07/05/2018	4810750589	€ 860,69	El. Marconi	592.4
2018-RU-293	06/03/2018	4810423246	€ 890,89	El. Verga	592.4
2018-RU-426	07/04/2018	4810567151	€ 777,76	El. Verga	592.4
2018-RU-563	07/05/2018	4810750587	€ 453,30	El. Verga	592.4
2018-RU-291	06/03/2018	4810422635	€ 6.540,07	Media	618.4
2018-RU-294	06/03/2018	4810424454	€ 23,18	Media	618.4
2018-RU-425	07/04/2018	4810567860	€ 6.678,90	Media	618.4
2018-RU-427	07/04/2018	4810545726	€ 22,03	Media	618.4
2018-RU-558	07/05/2018	4810750588	€ 1.539,59	Media	618.4
2018-RU-564	07/05/2018	4810704427	€ 12,71	Media	618.4

€ 23.687,40

La fattura n. 4810567860 di € 6.678,90 viene liquidata in acconto di € 3.214,52 dal cap. 618.4 e a saldo di € 3.464,38 dal cap. 592.4; La fattura n. 4810422635 di € 6.540,07 viene liquidata in acconto di € 5.151,92 dal cap. 566.4 e a saldo di € 1.388,15 dal cap. 592.4.

- la conseguente fornitura ovvero il lavoro/servizio relativo è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;

la ditta fornitrice ha rimesso nel mese di gennaio le relative fatture di Euro **€ 23.687,40** onde conseguirne il pagamento;

Dato atto, ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136, che la spesa

in oggetto ed i relativi pagamenti soggetti agli obblighi di tracciabilità di cui all'articolo 3, della legge n. 136/2010, presentano il seguente Iban IT 78 Z 05584 01700 000000071746;

DETERMINA

1. di impegnare e liquidare senza ulteriore atto la somma complessiva di **€ 23.687,40** Cap. 566.4 - € 7.748,19, Cap. 592.04 - € 11.127,18 Cap. 618.4 - € 4.812,03 come di seguito riportato a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	Data Fattura	Fattura numero	Descrizione	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
ENEL ENERGIA SPA				566.4 592.4 618.4	n. 46.01 n. 47.01 n. 47.01.01	

- 2) di accertare, ai sensi dell'articolo 183 comm. 8 del d.lgs 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
2018	€ 23.687,40

- 3) di dare atto che la spesa impegnata con il presente atto:

☒ non rientra nei limiti dei dodicesimi, in quanto si tratta di spesa tassativamente regolata dalla legge o non suscettibile di frazionamento in dodicesimi;

- 4) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

- 5) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

- 6) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.lgs. n. 33/2013;

- 7) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è **CIULLA GIUSEPPE MICHELE**

- 8) di trasmettere il presente provvedimento:

– all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

- 9) di dare atto che *sulla prenotazione n. 2018-IP-46.01 e n. 2018-IP-47.01.01* non residuano somme; sull'impegno **2018-IM-47.01** residua la somma di Euro **€ 1.372,82** la quale rimane a disposizione per successive liquidazioni;

- 10) di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato (IBAN: IT 78 Z 05584 01700 000000071746)

Data 23/05/2018

Il Responsabile del Servizio
ECONOMO
CIULLA GIUSEPPE MICHELE

Il Responsabile del Settore
ECONOMICO FINANZIARIO-PERSONALE
DOTT. MARINO GIANFILIPPO

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, osservato:

Visto Contabile Richiesto: **S**

Note: **PARERE FAVOREVOLE**

Pareri Determina:

Data visto contabile: **30/05/2018** espresso da: **MARINO GIANFILIPPO**

Il Responsabile del servizio finanziario
DOTT. GIANFILIPPO MARINO

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
2018 - IM - 47.01	23/05/2018	4.812,03	618.4	2018

Data **30/05/2018**

Data **30/05/2018**

Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria

Il Responsabile del servizio finanziario
DOTT. GIANFILIPPO MARINO

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
2018 - IM - 270.01	23/05/2018	7.748,19	566.4	2018

Data **30/05/2018**

Data **30/05/2018**

Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria

Il Responsabile del servizio finanziario
DOTT. GIANFILIPPO MARINO

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in

relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
2018 - IM - 271.01	23/05/2018	11.127,18	592.4	2018

Data **30/05/2018**

Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria

Data **30/05/2018**

Il Responsabile del servizio finanziario

DOTT. GIANFILIPPO MARINO

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.