



Comune di Pietraperzia

Libero Consorzio Comunale di Enna

Tel. 0934 403011 Fax 0934-401804

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

SETTORE: 2° SETTORE FINANZE - TRIBUTI - RISORSE UMANE SERVIZIO: FINANZIARIO CONTABILE

DETERMINAZIONE N. 29 DEL 03/07/2025

REGISTRO GENERALE n°369 del 07/07/2025

OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA PER PAGAMENTO SPESE E BOLLI 2° TRIMESTRE 2025.

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 sulla base del principio generale del T.U. 267/2000 (così come modificato dal D.L. 9 agosto 2022 nr.115) ai sensi dell'art. 151 c. 8 bis "...se il bilancio di previsione non è deliberato entro il termine del primo esercizio cui si riferisce, il rendiconto della gestione relativo a tale esercizio, è approvato indicando nelle voci riguardanti le Previsioni definitive di competenza gli importi delle previsioni definitive del bilancio provvisorio gestito nel corso dell'esercizio ai sensi dell'art. 163 c.1...."

Dato atto che l'ente è in gestione provvisoria ai sensi dell'art. 163 comma 2 del TUEL, e che la spesa per il servizio di tesoreria è previsto nel contratto di aggiudicazione, determinando spesa infrazionabile in dodicesimi;

Vista la :

- determina n. 17 del 01/04/2014 è avente per oggetto: "Aggiudicazione definitiva, servizio di tesoreria comunale";

Preso atto che con determina n. 105 del 17/09/2018 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all'Unicredit s.p.a con scadenza 31/03/2019;

Preso atto che con determina n. 25 del 20/03/2019 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all'Unicredit s.p.a con scadenza 31/12/2019;

Preso atto che con determina n. 01 del 08/01/2020 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all'Unicredit s.p.a con scadenza 30/04/2020;

Preso atto che con determina n. 21 del 17/03/2020 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all'Unicredit s.p.a con scadenza 31/12/2020;

Preso atto che con determina n. 116 del 18/12/2020 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 30 giugno 2021;

Preso atto che con determina n. 70 del 15/06/2021 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 31 dicembre 2021;

Preso atto che con determina n. 129 del 26/11/2021 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 30 aprile 2021;

Preso atto che con determina n. 42 del 14/04/2022 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 31 ottobre 2022;

Preso atto che con determina n. 74 del 14/10/2022 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 31 dicembre 2022 e con determina n. 101 del 14/12/2022 è stato prorogato al 30 giugno 2023;

Preso atto che con determina n. 44 del 26/05/2023 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 31 dicembre 2023;

Preso atto che con determina n. 87 del 19/12/2023 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 30 giugno 2024;

Preso atto che con determina n. 34 del 12.06.2024 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 31 dicembre 2024;

Preso atto che con determina n. 68 del 06.12.2024 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 30 giugno 2025;

Preso atto che con determina n. 27 del 12.06.2025 è stato prorogato il servizio di tesoreria comunale all' Unicredit S.p.a con scadenza 31 dicembre 2025;

Preso atto che l'art. 3 della convenzione prevede la proroga del servizio di tesoreria;

Ritenuto altresì che il servizio di tesoreria rientra tra i servizi indispensabili dell' Ente e che eventuali interruzioni potrebbero arrecare un danno, in quanto non potrebbero essere assicurati i compiti istituzionali dell' Ente;

Considerato che la tesoreria comunale al 30/06/2025 ha contabilizzato le spese sostenute al I trimestre emettendo i provvisori di uscita nr. 903, 904 e 997 per un totale complessivo di € 919,10 e che gli stessi dovranno essere regolarizzati;

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno di spesa per la somma di € 919,10 per le spese anticipate dalla Tesoreria Comunale " UniCredit S.p.A P.I. n. 00348170101";

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;

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste al Cap. 156 denominato " Spese per il servizio di tesoreria comunale" alla M.P.T 1.03.01.03 del redigendo bilancio di previsione 2025, sufficientemente capiente;

DETERMINA

1) di impegnare e liquidare senza ulteriore atto , ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000, le somma di seguito indicata al fine di regolarizzare i provvisori di cui sopra:

Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato			
01	03	1	03			
Cod. Piano Dei conti	U.1.03.02.17 .002		Descrizione			
Cap./Art.	156.0		Descrizione del Capitolo			Importo
						919,10
SIOPE			CIG			CUP
Creditore		UNICREDIT CASSA REG.LE-				
Causale		IMPEGNO DI SPESA PER PAGAMENTO SPESE E BOLLI 2° TRIMESTRE 2025.				
Modalità finan.		somme di bilancio				
Impegno/Prenotazione		impegno e liquidazione				

2) di imputare la spesa complessiva di €. **919,10** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

2025	U.1.03.02.17.002	156 .0	919,10	ESERCIZIO 2025

3) 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:

2025	919,10

4) 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;

5) 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;

6) 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:

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

8) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è BURGIO ANGELA PATRIZIA

9) di trasmettere il presente provvedimento:

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

Pietraperzia., lì 03/07/2025

Il Responsabile del Servizio

FINANZIARIO CONTABILE

BURGIO ANGELA PATRIZIA

Il Responsabile del Settore

2° SETTORE FINANZE - TRIBUTI - RISORSE UMANE

DOTT GIUSEPPE INTERLICCHIA

Vista la determinazione trasmessa in data 03/07/2025

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, osserva:

Visto Contabile Richiesto: **S**

Note: **parere favorevole**

Pareri Determina:

Data visto contabile: **07/07/2025** espresso da: **INTERLICCHIA GIUSEPPE**

Tipo Acquisto: AFFIDAMENTO DIRETTO Norma: AFFIDAMENTO DIRETTO ART 36 C. 2 LETT. A D.LGS 50/2016

Il Responsabile del servizio finanziario
DOTT GIUSEPPE INTERLICCHIA

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
2025 - IM - 224.01	03/07/2025	919,10	156.0	2025

Data **07/07/2025**

Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria

Data **07/07/2025**

Il Responsabile del servizio finanziario
DOTT GIUSEPPE INTERLICCHIA

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.

Documento informatico firmato digitalmente dai funzionari formalmente incaricati con provvedimento sindacale, ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.