



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: FINANZIARIO CONTABILE

DETERMINAZIONE N. 91 DEL 16/05/2016

OGGETTO:

**IMPEGNO DI SPESA PER LIQUIDAZIONE SOMME
ALL'UNICREDIT S.P.A, TESORERIA COMUNALE, PER
INTERESSI E SPESE I TRIMESTRE 2016.**

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. 48 in data 28/10/2015, esecutiva, e successive modificazioni ed integrazioni è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2015/2017;
- 3° con delibera di Giunta Comunale n. 1 in data 27/01/2016, esecutiva, è stato approvato il Piano esecutivo di gestione e disposta l'assegnazione delle risorse ai dirigenti/responsabili dei servizi;

Visti:

- a) 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 ;
- b) il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria "*allegato 4/2 al d.lgs 118/2011*";
- c) *L'art 183 del d.lgs 267/2000 "Impegno di Spesa"*;
- d) *L'art 163 del d.lgs 267/2000 comma 5*

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;

Vista la :

determina n.69 del 24/09/2013 avente per oggetto: " Approvazione verbale di gara servizio di Tesoreria comunale" ;

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

Premesso che il Comune deve procedere al pagamento della somma complessiva di **€ 10.689,31** per interessi e spese per il I trimestre 2016 , anticipate dalla Tesoreria Comunale " UniCredit S.p.A P.I. n. 00348170101." così ripartita :

- € 9.613,10 per interessi al 31/03/2016;

- € 1.076,21 per spese al 31/03/2016 ;

Visti :

I provvisori d'uscita n. 996, 997 e 998 del 01/04/2016 emessi dalla tesoreria comunale;

l'estratto conto al 31/03/2016 prot. n. 0006478 del 12/05/2016;

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

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste al Cap. 156 codice siope 1332 denominato "Spese per il servizio di tesoreria comunale" e al Cap. 157 , codice siope 1623 denominato " Interessi passivi su anticipazione di tesoreria" del bilancio di previsione 2016, sufficientemente capiente;

DETERMINA

1) di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000, le somme di seguito indicate:

Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato		
01	03	01	07		
Cod.Piano Dei conti	U.1.07.06.04.00 1		Descrizione	- Spese per il servizio di tesoreria comunale(cap.156) - Interessi passivi su anticipazione di tesoreria (cap.157)	
Cap./Art.	156.0		Descrizione	Importo	1.076,21
SIOPE	1332 -1623		CIG	CUP	
Creditore	UNICREDIT S.p.A.				
Causale	IMPEGNO DI SPESA PER LIQUIDAZIONE SOMME ALL'UNICREDIT S.P.A, TESORERIA COMUNALE, PER INTERESSI E SPESE I TRIMESTRE 2016.				
Modalità finan.	bilancio comunale				
Impegno/Prenotazione	impegno				

3) di imputare la spesa complessiva di €. **1.076,21** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Importo	Competenza economica
2016	U.1.07.06.04.001	156.0	1.076,21	2016

4) 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
30.05.2016	1.076,21

Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato	
01	03	01	07	
Cod.Piano Dei conti	U.1.07.06.04.00 1	Descrizione	- Spese per il servizio di tesoreria comunale(cap.156) - Interessi passivi su anticipazione di tesoreria (cap.157)	
Cap./Art.	157.0	Descrizione		Importo 9.613,10
SIOPE	1332 -1623	CIG		CUP
Creditore	UNICREDIT S.p.A.			
Causale	IMPEGNO DI SPESA PER LIQUIDAZIONE SOMME ALL'UNICREDIT S.P.A, TESORERIA COMUNALE, PER INTERESSI E SPESE I TRIMESTRE 2016.			
Modalità finan.	bilancio comunale			
Impegno/Prenotazione	impegno			

3) di imputare la spesa complessiva di €. **9.613,10** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Importo	Competenza economica
2016	U.1.07.06.04.001	157.0	9.613,10	2016

4) 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
30.05.2016	9.613,10

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

☐ rientra nel limite di un dodicesimo degli stanziamenti previsti;

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

6) 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;

7) 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 *(verificare la compatibilità delle soluzioni proposte con il regolamento sui controlli interni adottato dall'ente)*:

x 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;

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

9) 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 PATRIZIA ANGELA**

10) di trasmettere il presente provvedimento:

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

Pietraperzia., lì 16/05/2016

Il Responsabile del Servizio

FINANZIARIO CONTABILE

BURGIO PATRIZIA ANGELA

Il Responsabile del Settore

ECONOMICO FINANZIARIO-PERSONALE

DOTT. GIANFILIPPO MARINO

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:

.....

 rilascia:

☐ PARERE FAVOREVOLE S

☐ PARERE NON FAVOREVOLE, per le motivazioni sopra esposte;

Data 16/05/2016

Il Responsabile del servizio finanziario

Dott. MARINO GIANFILIPPO

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
2016 - IM - 191.01	16/05/2016	1.076,21	156.0	2016

Data

Data

Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria

.....

Il Responsabile del servizio finanziario

Dott. MARINO GIANFILIPPO

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
2016 - IM - 192.01	16/05/2016	9.613,10	157.0	2016

Data

Data

Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria

Il Responsabile del servizio finanziario

Dott. MARINO GIANFILIPPO

.....
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.

N. 545 DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal 16/05/2016 al 31/05/2016

Data, 16/05/2016

Il Responsabile della Pubblicazione

BURGIO PATRIZIA ANGELA