



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: CAPO SETTORE

DETERMINAZIONE N. 222 DEL 20/12/2016

OGGETTO:

**IMPEGNO DI SPESA PER LIQUIDAZIONE SOMME
ALL'UNICREDIT S.P.A, TESORERIA COMUNALE, PER
INTERESSI AL 30/09/2016**

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. 27 in data 24/08/2016, esecutiva, e successive modificazioni ed integrazioni è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2016/2018;
- 3° con delibera di Giunta Comunale n. 46 in data 01/09/2016, 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*";

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";
- la delibera di C.C. n. 38 del 30/11/2016 che approva la variazione di bilancio 2016;

Premesso che il Comune deve procedere al pagamento della somma complessiva di **€ 15.103,51** per interessi e spese per il II trimestre 2016 , anticipate dalla Tesoreria Comunale " UniCredit S.p.A P.I. n. 00348170101." così ripartita :

- € 15.099,40 per interessi al 30/09/2016;
- € 4.11 per spese al 30/09/2016 ;

Visto :

- il provvisorio d'uscita n. 2342 di **€ 15.103,51** di cui € 4,11 per spese ed € 15.099,40 per interessi emesso dalla tesoreria comunale;
- l'estratto conto al 30/09/2016 prot. n.14524 del 25/10/2016;

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

Ritenuto necessario dover regolarizzare il provvisorio di cui sopra senza ulteriore atto data l'urgenza di chiusura della tesoreria com.le;

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 cod. siope 1332 e al Cap. 157 denominato " Interessi passivi su anticipazione di tesoreria " alla M.P.T 1.03.01.07 cod. siope 1623 del bilancio di previsione 2016, sufficientemente capiente;

DETERMINA

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

Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato
01	03	01	03
Cod. Piano Dei conti	U.1.03.02.1 7.002		Descrizione
Cap./Art.		Descrizione del Capitolo	Importo
		156.0	4,11
SIOPE		CIG	CUP
Creditore	UNICREDIT- CASSA REG.LE-		
Causale	IMPEGNO DI SPESA PER LIQUIDAZIONE SOMME ALL'UNICREDIT S.P.A, TESORERIA COMUNALE, PER INTERESSI AL 30/09/2016		
Modalità finan.	somme di bilancio		
Impegno/Prenotazione	impegno		

2) di imputare la spesa complessiva di €. **4,11** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Importo	Competenza economica
2016	U.1.03.02.17.00 2	156 .0	4,11	ESERCIZIO 2016

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:

Data scadenza pagamento	Importo
2016	4,11

Impegni Pluriennali:

Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato			
01	03	01	07			
Cod. Piano Dei conti	U.1.07.06.0 4.001		Descrizione			
Cap./Art.		157.0		Descrizione del Capitolo	Importo	15.099,40
SIOPE				CIG	CUP	
Creditore		UNICREDIT- CASSA REG.LE-				
Causale		IMPEGNO DI SPESA PER LIQUIDAZIONE SOMME ALL'UNICREDIT S.P.A, TESORERIA COMUNALE, PER INTERESSI AL 30/09/2016				
Modalità finan.		somme di bilancio				
Impegno/Prenotazione		impegno				

2) di imputare la spesa complessiva di €. **15.099,40** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Importo	Competenza economica
2016	U.1.07.06.04.00 1	157 .0	15.099,40	ESERCIZIO 2016

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:

Data scadenza pagamento	Importo
2016	15.099,40

Impegni Pluriennali:

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:

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 **MARINO GIANFILIPPO**

8) di trasmettere il presente provvedimento:

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

Pietraperzia., lì 20/12/2016

Il Responsabile del Servizio

CAPO SETTORE

MARINO GIANFILIPPO

Il Responsabile del Settore

ECONOMICO FINANZIARIO-PERSONALE

DOTT. GIANFILIPPO MARINO

Vista la determinazione trasmessa in data

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 Rilasciato: **S**

Note: PARERE FAVOREVOLE

Pareri Determina:

Data 20/12/2016

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
2016 - IM - 801.01	20/12/2016	4,11	156.0	2016
Data Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria Data 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
2016 - IM - 802.01	20/12/2016	15.099,40	157.0	2016
Data Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria Data 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.				
N. DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI				
La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi dal al Data, Il Responsabile della Pubblicazione				