



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

Indirizzo: Via Nazionale, 120 – 08040 Ussassai (NU)
 protocollo@pec.comune.ussassai.og.it | www.comune.ussassai.og.it
 Tel: 0782/55710 | C.F. e P.IVA 00160240917

Area Finanziaria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. generale n. 100 del 31/03/2022	Reg. settore n. 23 del 31/03/2022	Oggetto: LIQUIDAZIONE SPESE E COMMISSIONI DI GESTIONE CONTO CORRENTE POSTALE N.12041083 RELATIVE AL MESE DI GENNAIO E FEBBRAIO 2022
--	--	--

Il Responsabile del Servizio

Adotta la seguente determinazione:

VISTO il Decreto del Ministro dell'interno del 24 dicembre 2021 di differimento al 31 marzo 2022 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2022/2024 da parte degli enti locali;

CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 163, comma 3, del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è autorizzato per gli enti locali l'esercizio provvisorio del bilancio, sino alla data del 31/03/2022;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale del 31/03/2021 n.7 avente per oggetto approvazione Documento Unico di Programmazione 2021-2023 (DUP), immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione del C.C. n.8 del 31/03/2021 di approvazione del bilancio di Previsione 2021/2023 immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.C. n. 37 del 12/04/2021 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2021-2023, nonché assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d'area;

VISTA la deliberazione della G.C.n.1 del 31/01/2022, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il piano esecutivo di gestione provvisorio per l'esercizio finanziario 2022-2024;

CONSIDERATO che ai sensi del D. Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267, spettano ai dirigenti tutti i compiti, compresa l'adozione di atti che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, che la legge e lo statuto espressamente non riservino agli organi di Governo dell'Ente;

VISTO l'art. 107, comma 3, lett. d) del D. Lgs. 18/8/2000, n. 267 che attribuisce ai dirigenti la competenza ad assumere impegni di spesa ed i principi contabili di cui all'art. 151 del medesimo D.Lgs.267/00 e al D. Lgs.118/11;

TENUTO CONTO che nei Comuni privi di personale di qualifica dirigenziale le funzioni di cui al comma 3 sono svolte dai responsabili degli uffici e dei servizi;

VISTO il decreto del Sindaco in data 4.01.2022 n.2 con il quale è stato conferito l'incarico di Responsabile del Servizio Finanziario - titolare di Posizione Organizzativa, con decorrenza dal 01.01.2022 al 31.12.2022, alla dipendente Sig.ra Cinzia Orazietti, profilo professionale di Istruttore Direttivo Contabile – Area Finanziaria, Cat. D, posizione economica D1, così come previsto dall'art.13 comma 3 C.C.N.L. funzioni locali 2016/2018;

DATO ATTO che questo ente deve applicare il nuovo principio di competenza finanziaria di cui all'allegato n.1 e 2 del Dpcm 28/12/2011 secondo il quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza intendendo quale scadenza dell'obbligazione il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile perché conclusa;

VISTO l'art. 163 del D.Lgs. 267/00 il quale sancisce 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.

I pagamenti riguardanti spese escluse dal limite dei dodicesimi di cui al comma 5 sono individuati nel mandato attraverso l'indicatore di cui all'art. 185, comma 2, lettera i-bis).

ACCERTATA la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto del capitolo di spesa di cui in parte dispositiva;

CONSIDERATO che il Comune di Ussassai è titolare del seguente conto corrente postale: n.12041083;

CONSIDERATO che l'Ente Poste S.p.A. ha trasformato il tradizionale conto corrente postale degli Enti in un nuovo conto denominato *Banco Posta Impresa* simile al conto corrente in uso presso le banche;

CONSIDERATO che la tenuta del conto corrente postale, sulla base delle disposizioni delle Poste Italiane, è gravata dalle seguenti spese e commissioni:

- Spese di tenuta conto: € 15,00 mensili dal 01.01.2006;
- Spese di incasso bollettini di conto corrente postale: € 0,34 cadauno dal 1° gennaio 2009;
- Imposta di bollo trimestrale: nella misura pro-tempore vigente;
- Commissioni per negoziazione per assegno vidimato a sportello con addebito in conto corrente postale al momento del prelevamento: € 0,80;
- Eventuale addebito di interessi passivi alla chiusura dell'esercizio;

VISTA la comunicazione del tesoriere Banco di Sardegna del 29.03.2002 inerente la gestione del conto corrente postale in cui, si dice di disporre l'emissione del mandato di pagamento per le spese e commissioni addebitate nel conto corrente postale;

CONSIDERATO che per la gestione del conto corrente postale occorre liquidare la somma di € 49,14 relativa al mese di gennaio e febbraio 2022, per la spedizione dell'estratto conto mensile, le tasse sugli assegni postali e le spese di tenuta conto già detratti dal servizio postale dal conto corrente;

CONSIDERATO che i conti correnti postali devono essere tenuti in pareggio;

RITENUTO necessario procedere al reintegro delle spese e commissioni addebitate sul c/c postale n. 12041083 ammontanti complessivamente per il mese di gennaio e febbraio 2022 a Euro 49,14 come risulta da regolare estratto conto;

PRESO ATTO che sulla presente determinazione è stato apposto il visto di regolarità contabile ai sensi dell'art. 151, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267 del 18/08/2000.

VISTI gli artt.183, 191 D.Lgs. 18/08/00 n°267, relativi rispettivamente all'impegno di spesa e alle regole per l'assunzione di impegno e per l'effettuazione di spese;

VISTO il D.Lgs. 118/2011, modificato e integrato dal D.Lgs. 126/2014;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO l'art. 9 comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. n° 78/2009 convertito con modificazioni nella Legge n°102 del 03/08/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

DETERMINA

LIQUIDARE ad integrazione delle disponibilità giacenti sul c/c postale n.12041083 la somma complessiva di Euro 49,14 a fronte delle spese e commissioni addebitate sul conto medesimo nel mese di gennaio e febbraio 2022;

DI IMPUTARE la spesa complessiva di Euro 49,14 al capitolo 1054/1 denominato “reintegro spese e commissioni di gestione conto corrente postale n.12041083”, sul Bilancio Pluriennale 2021/2023 in conto competenza, dove esiste la necessaria disponibilità;

DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente atto all’albo pretorio *on-line* del sito internet istituzionale del Comune.

Il Responsabile del Procedimento
ORAZIETTI CINZIA

Il Responsabile del Servizio
ORAZIETTI CINZIA

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Parere in ordine alla regolarità tecnica
(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000)
Visto, si esprime parere: Favorevole

Ussassai, 31/03/2022

Il Responsabile del Servizio
ORAZIETTI CINZIA

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Visto attestante la copertura finanziaria

Sulla presente determinazione si appone il visto in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del T.U.E.L., dando atto che la stessa è esecutiva dalla data di apposizione del visto.

Visto in ordine alla regolarità contabile
(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.lgs. n. 267/2000)
Visto, si esprime parere: Favorevole

Ussassai, 31/03/2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
ORAZIETTI CINZIA

PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: LIQUIDAZIONE SPESE E COMMISSIONI DI GESTIONE CONTO CORRENTE POSTALE N.12041083
RELATIVE AL MESE DI GENNAIO E FEBBRAIO 2022

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.17.999	01.03	1054.1	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
69	232	49,14	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: LIQUIDAZIONE SPESE E COMMISSIONI DI GESTIONE CONTO CORRENTE POSTALE N.12041083
RELATIVE AL MESE DI GENNAIO E FEBBRAIO 2022

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.17.999	01.03	1054.1	2022	232
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
49,14	0	0,00	276	49,14

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 31/03/2022**

Ussassai, 31/03/2022

L'Addetto alle Pubblicazioni
f.to ORAZIETTI CINZIA

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Ussassai, 31/03/2022

Il Responsabile del Servizio
ORAZIETTI CINZIA