



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

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

Area Finanziaria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. generale n. 193 del 01/06/2022	Reg. settore n. 54 del 01/06/2022	Oggetto: LIQUIDAZIONE RATE AMMORTAMENTO MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI CODICE RAPPORTO N. 06194 CODICE DEBITORE 0005880 - QUOTA CAPITALE E INTERESSI (GESTIONE CDP E GESTIONE MEF) I SEMESTRE 2022
---	---	--

Il Responsabile del Servizio

Adotta la seguente determinazione:

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale del 28/04/2022 n.4 avente per oggetto approvazione Documento Unico di Programmazione 2022-2024 (DUP), immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione del C.C. n.5 del 28/04/2022 di approvazione del bilancio di Previsione 2022/2024 immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 23 del 10/05/2022 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2022-2024, nonché assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d'area;

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 Oraziotti, 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;

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

RILEVATO che il comune di Ussassai ha in essere diversi mutui con la Cassa Depositi e Prestiti di cui all'allegato elenco indicante i mutui in ammortamento;

PREMESSO che l'articolo 112 del Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020 indica che *“Il pagamento delle quote capitale, in scadenza nell'anno 2020 successivamente alla data di entrata in vigore del presente decreto, dei mutui concessi dalla Cassa depositi e prestiti S.p.a. agli enti locali, trasferiti al*

Ministero dell'economia e delle finanze in attuazione dell'articolo 5, commi 1 e 3, del decreto-legge 30 settembre 2003, n. 269, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 novembre 2003, n. 326, è differito all'anno immediatamente successivo alla data di scadenza del piano di ammortamento contrattuale, sulla base della periodicità di pagamento prevista nei provvedimenti e nei contratti regolanti i mutui stessi”;

VISTA la comunicazione della Cassa Depositi e Prestiti di Roma del 19/05/2022, ns prot.0001962 del 31/05/2022, con la quale veniva trasmesso il rapporto n. 06194 cod. debitore n. 0005880 per il pagamento delle rate di ammortamento mutui - quota capitale ed interessi (gestione CDP e gestione MEF) in scadenza 30/06/2022;

VISTO l'allegato elenco che indica le esatte somme da versare alla suddetta Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per l'importo rispettivamente di € 13.587,59 per quota capitale e € 12.102,81 in quota interessi, per un totale di € 25.690,40, da imputarsi ai giusti capitoli Del Bilancio di Previsione 2022/2024 – competenza esercizio 2022 che presentano la necessaria disponibilità;

DATO ATTO che occorre procedere alla liquidazione delle somme dovute pari a € 13.587,59 per quota capitale e € 12.102,81 per quota interessi, per un totale di € 25.690,40;

DATO ATTO che occorre procedere alla liquidazione delle somme dovute entro il 30/06/2022;

DATO ATTO che la CDP S.p.A. invierà le disposizioni di addebito SEPA DIRECT DEBIT (SDD), che dovranno essere regolate dal Tesoriere dell'Ente secondo i termini previsti e in base alle vigenti normative;

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 Dlgs 118/2011, modificato e integrato dal Dlgs 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

DI IMPEGNARE E LIQUIDARE in favore della Cassa depositi e prestiti S.p.A. (di seguito CDP S.p.A.) e Ministero dell'economia e delle finanze (di seguito MEF) l'importo complessivo di € 25.690,40 per rate ammortamento mutui scadenti il 30/06/2022;

DI IMPUTARE la spesa complessiva di € 25.690,40 ai giusti capitoli di bilancio di Previsione 2022/2024 esercizio 2022 che presentano la necessaria disponibilità;

DI DARE ATTO che la CDP S.p.A. invierà le disposizioni di addebito SEPA DIRECT DEBIT (SDD), che dovranno essere regolate dal Tesoriere dell'Ente secondo i termini previsti e in base alle vigenti normative;

DI DARE ATTO che l'obbligazione è esigibile nell'esercizio corrente, ai sensi e per gli effetti del principio di competenza finanziaria di cui all'allegato al Dlgs 118/2011 come integrato con il Dlgs 126/2014;

DI INVIARE al Tesoriere dell'Ente Banco di Sardegna copia dell'avviso di pagamento, ns prot.0001962 del 31/05/2022, relativo al rapporto n. 06194 cod. debitore n. 0005880 per il pagamento delle rate di ammortamento mutui in scadenza 30/06/2022;

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, 01/06/2022

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, 01/06/2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
ORAZIETTI CINZIA**PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI****Descrizione:** CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA CAPITALE

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
4.03.01.04.003	50.02	4011	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
150	470	12.127,07	0	0,00

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
152	471	1.388,85	0	0,00

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.1	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
153	472	2.654,29	0	0,00

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.2	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
154	473	2.491,32	0	0,00

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.3	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
155	474	1.303,37	0	0,00

Descrizione: LIQUIDAZIONE RATE AMMORTAMENTO MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI CODICE RAPPORTO N. 06194 CODICE DEBITORE 0005880 - QUOTA CAPITALE E INTERESSI (GESTIONE CDP E GESTIONE MEF) I SEMESTRE 2022				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.4	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
156	475	1.379,00	0	0,00

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.9	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
157	476	2.745,35	0	0,00

Descrizione: CAUSALE MEF008 0005880 06194 30062022 - QUOTA CAPITALE				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
4.03.01.04.004	50.02	4011.1	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
151	477	1.460,52	0	0,00

Descrizione: CAUSALE MEF008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.004	50.01	2162.5	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
158	478	140,63	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA CAPITALE				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
4.03.01.04.003	50.02	4011	2022	470
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
12.127,07	0	0,00	473	12.127,07

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162	2022	471
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.388,85	0	0,00	475	1.388,85

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.1	2022	472
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
2.654,29	0	0,00	476	2.654,29

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.2	2022	473
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
2.491,32	0	0,00	477	2.491,32

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.3	2022	474
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.303,37	0	0,00	478	1.303,37

Descrizione: LIQUIDAZIONE RATE AMMORTAMENTO MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI CODICE RAPPORTO N. 06194 CODICE DEBITORE 0005880 - QUOTA CAPITALE E INTERESSI (GESTIONE CDP E GESTIONE MEF) I SEMESTRE 2022				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.4	2022	475
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.379,00	0	0,00	479	1.379,00

Descrizione: CAUSALE CDP008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.9	2022	476
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
2.745,35	0	0,00	480	2.745,35

Descrizione: CAUSALE MEF008 0005880 06194 30062022 - QUOTA CAPITALE				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
4.03.01.04.004	50.02	4011.1	2022	477
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.460,52	0	0,00	474	1.460,52

Descrizione: CAUSALE MEF008 0005880 06194 30062022 - QUOTA INTERESSI				
--	--	--	--	--

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.004	50.01	2162.5	2022	478
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
140,63	0	0,00	481	140,63

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 01/06/2022**

Ussassai, 01/06/2022

L'Addetto alle Pubblicazioni
f.to ORAZIETTI CINZIA

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Ussassai, 01/06/2022

Il Responsabile del Servizio
ORAZIETTI CINZIA