



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

Via Nazionale, 120 – 08040 Ussassai (NU) | +39 0782 55710
 protocollo@pec.comune.ussassai.org.it | comune.ussassai.org.it
 C.F. e P.IVA 00160240917

Area Finanziaria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. generale n. 216 del 23/05/2024	Reg. settore n. 55 del 23/05/2024	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 2024
---	---	--

La Responsabile dell'Area Finanziaria

Adotta la seguente determinazione:

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale del 20/12/2023 n.29 avente per oggetto approvazione Documento Unico di Programmazione 2024-2026 (DUP), immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione del C.C. n.32 del 27/12/2023 di approvazione del bilancio di Previsione 2024/2026 immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 1 del 12/01/2024 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2024-2026, 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.n.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 13.03.2024 n.3 con il quale è stato conferito alla Rag. Cinzia Oraziotti, Responsabile dell'Area Finanziaria l'incarico di E.Q. relativa all'Area fino alla scadenza del mandato del Sindaco *pro-tempore*;

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 14/05/2024, ns prot.0002249 del 23/05/2024, 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 30/06/2024;

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 € 14.887,91 per quota capitale e € 10.533,57 in quota interessi, per un totale di € 25.421,48, da imputarsi ai giusti capitoli Del Bilancio di Previsione 2024/2026 – competenza esercizio 2024 che presentano la necessaria disponibilità;

DATO ATTO che occorre procedere alla liquidazione delle somme dovute pari a € 14.887,91 per quota capitale e € 10.533,57 per quota interessi, per un totale di € 25.421,48;

DATO ATTO che occorre procedere alla liquidazione delle somme dovute entro il 30/06/2024;

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 € 25.421,48 per rate ammortamento mutui scadenti il 30/06/2024;

DI IMPUTARE la spesa complessiva di € 25.421,48 ai giusti capitoli di bilancio di Previsione 2024/2026 esercizio 2024 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.0002249 del 23/05/2024, relativo al rapporto n. 06194 cod. debitore n. 0005880 per il pagamento delle rate di ammortamento mutui in scadenza 30/06/2024;

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

Il Responsabile del Procedimento

Dott.ssa Cinzia Orazietti

La Responsabile dell'Area Finanziaria

Dott.ssa Cinzia Orazietti

Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005) e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

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, 23/05/2024

Il Responsabile del Servizio
Dott.ssa Cinzia Orazietti

Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005) e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

VISTO 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, 23/05/2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Cinzia Orazietti

Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. 82/2005) e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA CAPITALE

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
4.03.01.04.003	50.02	4011	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
126	401	13.555,68	0	0,00

Descrizione: MEF008 0005880 06194 30062024 - QUOTA CAPITALE

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
4.03.01.04.003	50.02	4011	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
127	402	1.332,23	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
128	403	1.235,07	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.1	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
129	404	2.360,57	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.2	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
130	405	2.215,63	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.3	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
131	406	1.159,14	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.4	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
132	407	1.226,40	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.9	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
133	408	2.336,76	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA CAPITALE				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
4.03.01.04.003	50.02	4011	2024	401
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
13.555,68	0	0,00	461	13.555,68

Descrizione: MEF008 0005880 06194 30062024 - QUOTA CAPITALE				
--	--	--	--	--

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
4.03.01.04.003	50.02	4011	2024	402
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.332,23	0	0,00	462	1.332,23

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162	2024	403
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.235,07	0	0,00	463	1.235,07

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.1	2024	404
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
2.360,57	0	0,00	464	2.360,57

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.2	2024	405
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
2.215,63	0	0,00	465	2.215,63

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.3	2024	406
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.159,14	0	0,00	466	1.159,14

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.4	2024	407
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.226,40	0	0,00	467	1.226,40

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062024 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.9	2024	408
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
2.336,76	0	0,00	468	2.336,76

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per quindici giorni consecutivi **a decorrere dal 23/05/2024**

Ussassai, 23/05/2024

L'Addetto alle Pubblicazioni

Dott.ssa Cinzia Orazietti