



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. 172 del 06/06/2023	Reg. settore n. 57 del 06/06/2023	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 2023
---	---	--

Il Responsabile del Servizio

Adotta la seguente determinazione:

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale del 20/03/2023 n.3 avente per oggetto approvazione Documento Unico di Programmazione 2023-2025 (DUP), immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione del C.C. n.4 del 20/03/2023 di approvazione del bilancio di Previsione 2023/2025 immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 12 del 28/03/2023 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2023-2025, 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 10.01.2023 n.2 con il quale è stato conferito l'incarico di Responsabile del Servizio Finanziario - titolare di Posizione Organizzativa, con decorrenza dal 10.01.2023, 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 26/05/2023, ns prot.0002121 del 06/06/2023, 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 30/06/2023;

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 € 14.350,72 per quota capitale e € 11.339,68 in quota interessi, per un totale di € 25.690,40, da imputarsi ai giusti capitoli Del Bilancio di Previsione 2023/2025 – competenza esercizio 2023 che presentano la necessaria disponibilità;

DATO ATTO che occorre procedere alla liquidazione delle somme dovute pari a € 14.350,72 per quota capitale e € 11.339,68 per quota interessi, per un totale di € 25.690,40;

DATO ATTO che occorre procedere alla liquidazione delle somme dovute entro il 30/06/2023;

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 30/06/2023;

DI IMPUTARE la spesa complessiva di € 25.690,40 ai giusti capitoli di bilancio di Previsione 2023/2025 esercizio 2023 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.0002121 del 06/06/2023, relativo al rapporto n. 06194 cod. debitore n. 0005880 per il pagamento delle rate di ammortamento mutui in scadenza 30/06/2023;

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

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, 06/06/2023

Il Responsabile del Servizio
ORAZIETTI CINZIA

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, 06/06/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario
ORAZIETTI CINZIA

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 30062023 - QUOTA CAPITALE

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
4.03.01.04.003	50.02	4011	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
84	368	12.821,50	0	0,00

Descrizione: MEF008 0005880 06194 30062023 - QUOTA CAPITALE

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
4.03.01.04.004	50.02	4011.1	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
85	369	1.529,22	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
86	370	1.314,11	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.1	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
87	371	2.511,54	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.2	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
88	372	2.357,33	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.3	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
89	373	1.233,27	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.4	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
90	374	1.304,84	0	0,00

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.003	50.01	2162.9	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
91	375	2.546,66	0	0,00

Descrizione: MEF008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.07.05.04.004	50.01	2162.5	2023	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
92	376	71,93	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA CAPITALE

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
4.03.01.04.003	50.02	4011	2023	368
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
12.821,50	0	0,00	451	12.821,50

Descrizione: MEF008 0005880 06194 30062023 - QUOTA CAPITALE

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
4.03.01.04.004	50.02	4011.1	2023	369
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.529,22	0	0,00	452	1.529,22

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162	2023	370
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.314,11	0	0,00	453	1.314,11

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.1	2023	371
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
2.511,54	0	0,00	454	2.511,54

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.2	2023	372
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
2.357,33	0	0,00	455	2.357,33

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.3	2023	373
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.233,27	0	0,00	456	1.233,27

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.4	2023	374
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.304,84	0	0,00	457	1.304,84

Descrizione: CDP008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.003	50.01	2162.9	2023	375
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione

2.546,66	0	0,00	458	2.546,66
----------	---	------	-----	----------

Descrizione: MEF008 0005880 06194 30062023 - QUOTA INTERESSI				
Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.07.05.04.004	50.01	2162.5	2023	376
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
71,93	0	0,00	459	71,93

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 06/06/2023**

Ussassai, 06/06/2023

L'Addetto alle Pubblicazioni
ORAZIETTI CINZIA