



Unione di Comuni dei Fenici

Comuni di Palmas Arborea - Santa Giusta - Siamaggiore - Solarussa - Villaurbana

Loc. Gutturu Olias, 09090 Palmas Arborea (OR) - Tel. 0783.25.52.14

info@unionecomunifenici.it

SERVIZIO AREA FINANZIARIA

DETERMINAZIONE

DEL 14/03/2019

N° 52 del registro generale

N° 4 dell'area AREA FINANZIARIA

Oggetto: Servizio di Tesoreria per gestione e archiviazione ordinativi informatici anno 2018. Integrazione impegno di spesa e liquidazione fattura.
--

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto il Decreto del Presidente dell'Unione n. 7 del 01/03/2019 con il quale è stato disposto l'incarico di Responsabile del Servizio Finanziario fino al 20/05/2019.

Richiamata la propria determinazione n. 10 del 07/05/2013 con la quale si è proceduto all'aggiudicazione definitiva del servizio di Tesoreria per il quinquennio 2013 – 2017 a favore del Banco di Sardegna S.p.A. (CIG n. **49339139CD**).

Dato atto che, nelle more dell'espletamento delle procedure di gara, il servizio era stato prorogato fino al 30/06/2018.

Richiamata la propria determinazione n. 45/3 del 05/04/2018 con la quale si è proceduto all'aggiudicazione definitiva del servizio di Tesoreria per il quinquennio 2018 – 2022 a favore del Banco di Sardegna S.p.A. (CIG n. **7322210ED4**) e ad impegnare le relative somme.

Vista la fattura n. 1015/000495/PAMAN del 26/02/2019 emessa dal Banco di Sardegna (ns. prot. n. 652 del 28/02/2019) dell'importo di € 3.715,14 (IVA 22% compresa) per il servizio di Tesoreria anno 2018.

Visto l'impegno 374/1/2018 assunto con propria determinazione n. 45/3 del 05/04/2018 dell'importo di € 3.308,93

Ritenuto necessario assumere ulteriore impegno di spesa pari alla differenza di € 406,21, per far fronte ai costi di gestione e di archiviazione degli ordinativi informatici in riferimento all'anno 2018, imputando la differenza in conto competenza sul cap. 900 art 1 "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA" Missione 1 Programma 3 Macroaggregato 103 del bilancio provvisorio 2019.

Considerati:

- il Titolo primo del D. Lgs. n. 118/2011 ed i relativi provvedimenti attuativi, nonché le discipline contabili vigenti alla data di entrata in vigore del citato decreto, con particolare riferimento al D. Lgs. n. 267/2000 per quanto con esso compatibili;

- il D. Lgs. n. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 42/2009”, il quale introduce nuovi principi in materia di contabilità degli Enti Locali;

- il principio contabile n. 16 che prevede la c.d. “competenza finanziaria potenziata”, secondo la quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili nel momento in cui l’obbligazione sorge, con l’imputazione all’esercizio nel quale esse vengono a scadenza, ma che costituiscono una deroga a tale regola gli accertamenti e gli impegni riguardanti i servizi per conto terzi e le partite di giro che sono registrati e imputati all’esercizio in cui l’obbligazione sorge;

Dato atto che:

- si è in fase di predisposizione del bilancio 2019;

- il Decreto del Ministero dell’Interno del 07.12.2018 prevede la proroga al 28.02.2019 relativamente al termine ultimo previsto per l’approvazione del bilancio di previsione 2019/2021 degli Enti Locali;

- il Decreto del Ministero dell’Interno del 25.01.2019 prevede l’ulteriore proroga al 31.03.2019 per l’approvazione del bilancio di previsione 2019/2021 degli Enti Locali;

- si sta operando in regime di esercizio provvisorio ai sensi dell’art. 163 commi 3 e 5 del D.Lgs. n. 267/2000 e, pertanto, si possono effettuare, per ciascuna missione e programma, spese in misura non superiore mensilmente 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 esclusione delle spese tassativamente regolate dalla legge o non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi;

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000;

- il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;

- la Legge di Bilancio 2019 n. 145 del 30.12.2018;

- il bilancio di previsione e relativi allegati per il triennio 2018/2020, approvato dall’Assemblea dei Sindaci con deliberazione n. 7 del 29.03.2018;

- il bilancio provvisorio 2019;

DETERMINA

Di impegnare a favore del Banco di Sardegna S.p.a. la somma di € 406,21 (IVA 22% compresa) per il servizio di gestione e archiviazione degli ordinativi informatici per l’anno 2018.

Di imputare la somma di € 406,21 (IVA 22% compresa) sul cap. 900 art 1 “SPESE PER SERVIZIO TESORERIA” Missione 1 Programma 3 Macroaggregato 103 del bilancio provvisorio 2019, che presenta la necessaria disponibilità.

Di liquidare a favore del Banco di Sardegna S.p.a. la fattura n. 1015/000495/PAMAN del 26/02/2019 (ns. prot. n. 652 del 28/02/2019) dell’importo di € 3.715,14 (IVA 22% compresa) imputando la spesa nel seguente modo:

- € 3.308,98 sull’impegno 374/1/2018 assunto con propria determinazione n. 45/3 del 05/04/2018 sul cap. 900 art 1 “SPESE PER SERVIZIO TESORERIA” Missione 1 Programma 3 Macroaggregato 103 in conto residui bilancio 2018;

- € 406,21 sul cap. 900 art 1 “SPESE PER SERVIZIO TESORERIA” Missione 1 Programma 3 Macroaggregato 103 del bilancio provvisorio 2019, su impegno assunto con presente atto

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Dr.ssa Silvia Spiga

Tabella Impegni

CIG	Settore	Anno	Imp / Sub	Codice	Voce	Cap.	Art.	Piano Fin.	Importo €	Fornitore
49339139CD	AREA FINANZI ARIA	2018	374/1	01031	250	900	1	U.1.03.02.17.001	3.308,98	BANCO DI SARDEGNA S.P.A.
7322210ED4	AREA FINANZI ARIA	2019	131	01031	250	900	1	U.1.03.02.17.001	406,21	BANCO DI SARDEGNA S.P.A.

Il Responsabile del Servizio
Dr.ssa Silvia Spiga

.....