



COMUNE DI OPPIDO MAMERTINA
CORSO LUIGI RAZZA N. 2
89014 PROVINCIA DI REGGIO CALABRIA

AREA ECONOMICO – FINANZIARIA

DETERMINAZIONE n. 6 del 17.05.2016

Oggetto: liquidazione interessi passivi su anticipazione di tesoreria in favore del Tesoriere comunale Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. – Periodo 4° trimestre 2016.

IL RESPONSABILE

- **Visto** il T.U.E.L. di cui al D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
- **Visto** il decreto del Sindaco n. 3 del 18.01.2017 con il quale è stato nominato responsabile dell'Area Economico-Finanziaria il Dr. Saverio Verduci;
- **Considerato** che questo Ente con delibera C.C. n. 15 del 24.04.2017 ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2017-2019;
- **Vista** la delibera G.C. n. 123 del 22.06.2016 con la quale è stato approvato il PEG 2016-2018 ed assegnate le risorse ai responsabili di servizio e la successiva delibera G.C. n. 198 del 14.11.2016 di variazione al PEG;
- **Visto** il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i., recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

RICHIAMATE le delibere di G.M. n. 221 del 23.12.2015 e n. 10 del 13.01.2016, esecutive, relative all'autorizzazione all'anticipazione di tesoreria per l'anno 2016 ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (TUEL);

CONSIDERATO che nell'anno in corso, a causa della carenza di liquidità in cui si trova l'Ente, è stata attivata l'anticipazione di tesoreria e sulla stessa sono di conseguenza maturati interessi passivi;

RILEVATO che i rapporti tra il Comune e la Tesoreria Comunale Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., Filiale di Oppido Mamertina, sono regolati dalla convenzione stipulata con contratto Rep. 740/2013 in data 09.10.2013 relativa al periodo 01.07.2013 – 31.12.2018;

RILEVATO, altresì, che sulle anticipazioni di Tesoreria è applicato il tasso di interesse passivo annuo previsto dall'art. 13 comma 1 della convenzione anzidetta, in misura pari all'Euribor 3 mesi più uno Spread di 4,00 punti percentuali;

CONSIDERATO che la Tesoreria Comunale, in relazione alle somme anticipate nel 4° trimestre 2016, ha quantificato l'ammontare delle competenze maturate al 31.12.2016 a carico di questo Ente emettendo le seguenti carte contabili da regolarizzare:

- carta contabile di uscita n. 10 del 01.03.2017 di € 2.379,04;
- carta contabile di entrata n. 364 del 27.04.2017 di € 54,67 a rettifica della precedente;

RITENUTO necessario procedere alla liquidazione delle competenze di cui sopra, in favore del Tesoriere Comunale Banca Monte Paschi di Siena S.p.A., filiale di Oppido Mamertina, regolarizzando la carta contabile in uscita ed incassando la carta contabile di entrata emessa a rettifica;

DATO ATTO che con determina di questa Area n. 57 del 30.12.2016, in attesa della definitiva quantificazione delle competenze, si è provveduto ad impegnare, in favore del Tesoriere Comunale - Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., la somma presuntiva di € 1.938,55 a titolo di interessi passivi sull'anticipazione di tesoreria periodo 4° trimestre 2016;

CONSIDERATO dunque necessario integrare l'impegno anzidetto per € 440,49, al fine di saldare l'importo totale comunicato di € 2.379,04;

VISTO il nuovo testo dell'art.183 T.U.E.L., modificato dal d.lgs 118/11, che al co. 5 recita: *“Tutte le obbligazioni passive giuridicamente perfezionate, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza, secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4.2 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Non possono essere riferite ad un determinato esercizio finanziario le spese per le quali non sia venuta a scadere nello stesso esercizio finanziario la relativa obbligazione giuridica. Le spese sono registrate anche se non determinano movimenti di cassa effettivi.”*

DATO ATTO che, relativamente alla Società Monte dei Paschi di Siena S.p.A., è stato acquisito il DURC, regolare, in corso di validità;

DATO ATTO, altresì, che la Società ha già presentato dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della L. n. 136/2010;

VISTO il parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;

VISTA la disponibilità di bilancio;

D E T E R M I N A

La narrativa che precede fa parte integrante della presente determinazione

1. di impegnare, in favore del Tesoriere Comunale - Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., l'ulteriore somma di € 440,49 a titolo di interessi passivi sull'anticipazione di tesoreria periodo 4° trimestre 2016, ad integrazione dell'impegno assunto con la citata determina n. 57/2016, con imputazione al capitolo 1192 del bilancio di previsione 2017, denominato "Interessi passivi per anticipazione di cassa", come segue:

Capitolo	Missione/ Programma/ Titolo/Macr.	Identificativo Conto FIN (V liv. piano dei conti)	CP/FPV	ESERCIZIO DI ESIGIBILITA'			
				2016 Euro	2017 Euro	2018 Euro	Es.Succ. Euro
1192	01/03/1/07	U. 1.07.06.04.001	CP		440,49		

2. di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 183, co. 8 del D.Lgs. n. 267/2000, che il programma dei conseguenti pagamenti è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del patto di stabilità interno;
3. di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile di cui

all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

4. di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e, pertanto, sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria in calce al presente atto;
5. di liquidare la somma complessiva di € 2.379,04 al Tesoriere comunale regolarizzando la carta contabile di uscita n. 10 del 01.03.2017, con imputazione al capitolo 1192 del bilancio di previsione 2017, per € 1.938,55 sull'impegno assunto con la citata determina n. 57/2016 ed € 440,49 sull'impegno assunto con il presente atto;
6. di accertare ed incassare la somma di € 54,67 al capitolo di entrata 3138 denominato "Introiti e rimborsi diversi" cod. mecc. 3.500.99 - P.c. E. 3.05.99.99.999;
7. di provvedere alla pubblicazione della presente determinazione sul sito istituzionale dell'Ente www.comune.oppidomamertina.rc.it, alla sezione Albo on-line, per la durata di quindici giorni consecutivi, nonché alla sezione "Amministrazione Trasparente".

Parere di regolarità tecnica attestante
la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa
Il Responsabile del'Area Economico-Finanziaria
Dr. Saverio Verduci

VISTO:
Per la regolarità contabile dell'atto
attestandone la copertura finanziaria
Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dr. Saverio Verduci

ALLEGATO ALLA DETERMINAZIONE N. 6 DEL 17.05.2017

Il sottoscritto Dott. Saverio Verduci in qualità di responsabile dell'Area Economico-Finanziaria del Comune di Oppido Mamertina dichiara quanto segue:

Dichiarazione di sussistenza dei livelli essenziali di trasparenza con riferimento al procedimento DICHARA

sotto la propria responsabilità, ai sensi e per gli effetti della Legge 6 novembre 2012 n. 190 e del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che in virtù:

- dell'articolo 54 del Codice dell'Amministrazione Digitale, di cui al Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82, e successive modificazioni,
- dell'articolo 21 della Legge 18 giugno 2009, n. 69, e successive modificazioni,
- dell'articolo 11 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150,

il Comune di Oppido Mamertina ha assicurato i livelli essenziali di Trasparenza con particolare riferimento al procedimento di cui all'oggetto e relativo alla fattispecie seguente:

b) scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al Decreto Legislativo n. 163/2006.

Dichiarazione di pubblicità sul sito web del procedimento di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi DICHARA

sotto la propria responsabilità, ai sensi e per gli effetti della Legge 6 novembre 2012 n. 190 e del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che:

il Comune di Oppido Mamertina, in relazione alla scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del Codice dei Contratti Pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al Decreto Legislativo n. 50/2016, e nello specifico del procedimento in oggetto, ha pubblicato nel proprio sito Web:

- la struttura proponente;
- l'oggetto del bando;
- l'elenco degli operatori invitati a presentare offerte;
- l'aggiudicatario;
- l'importo di aggiudicazione;
- i tempi di completamento dell'opera, servizio o fornitura;
- l'importo delle somme liquidate.

Dichiarazione di insussistenza di situazioni di conflitto di interesse in relazione al procedimento DICHARA

sotto la propria responsabilità, ai sensi e per gli effetti della Legge 6 novembre 2012 n. 190 e del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che:

a) non sussistono situazioni di conflitto di interesse con i Soggetti interessati al procedimento di cui all'oggetto e per i quali è fatto obbligo espresso di astenersi ai Responsabili di Posizioni organizzative, ai Funzionari, agli Istruttori Direttivi, ai Responsabili di Procedimento dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali, nonché il provvedimento finale, segnalando, con propria dichiarazione, ogni situazione di conflitto, anche potenziale;

b) e che di conseguenza non sussistono con i Soggetti interessati:

- legami di parentela o affinità sino al quarto grado;
- legami di stabili di amicizia e/o di frequentazione, anche saltuaria;
- legami professionali;
- legami societari;
- legami associativi;
- legami politici;
- legami di diversa natura capaci di incidere negativamente sull'imparzialità dei titolari delle Posizioni Organizzative e dei Responsabili di Procedimento.

Dichiarazione di insussistenza di situazioni limitative o preclusive per l'assegnazione a funzioni gestionali.

DICHIARA

sotto la propria responsabilità, ai sensi e per gli effetti della Legge 6 novembre 2012 n. 190 e del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che:

- non sussistono situazioni limitative o preclusive per l'assegnazione, con funzioni gestionali, all'Organico dell'Area Risorse Umane e Servizi Demografici del Comune di Oppido Mamertina preposto ad una delle seguenti competenze:
 - a) gestione delle risorse finanziarie;
 - b) acquisizione di beni, servizi e forniture;
 - c) concessione o all'erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari o attribuzioni di vantaggi economici a soggetti pubblici e privati.

Oppido Mamertina, li 17.05.2017

Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria
Dr. Saverio Verduci