

CONSORZIO BACINO IMBRIFERO MONTANO DEL FLUMENDOSA
SEUI

Via della Sapienza n. 38 09064
Seui

CF e PI 82000440915

tel. 0782/223438
fax 0782/576065
bimf.seui@tiscali.it

DETERMINAZIONE N. 10 DEL 02.03.2021

OGGETTO: Impegno di spesa e liquidazione fatture nn. 1015/000824/001133/001134/001135.PA - Spese servizio di tesoreria anno 2020 – Smart Cig Z882C788D8

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Considerato che, ai sensi del D. Lgs. n. 267 del 18/08/2000, art. 107, 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;

Tenuto conto che negli Enti privi di personale di qualifica dirigenziale le funzioni spettanti ai dirigenti sono svolte dai Responsabili degli uffici e dei servizi, ai sensi dell'art. 109 del D. Lgs. n. 267/2000;

Visto il Decreto del Presidente del Consorzio Bimf n. 1 del 18.01.2021, prot. n. 1 del 20.01.2021, di nomina della Dott. Andrea Sircana quale Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile;

Vista la deliberazione di Deliberazione di Assemblea Consortile n. 1 del 04.06.2020 avente ad oggetto: "Adesione alla convenzione stipulata tra la Regione Autonoma della Sardegna e il Banco di Sardegna per l'affidamento del servizio di tesoreria - biennio 2020-2021";

Richiamata la determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n° 27 del 09.07.2020 con la quale è stato assunto l'impegno di spesa relativo alla gestione del servizio di tesoreria annualità 2020;

Viste le fatture elettroniche :

- n. 1015/000824.PA- del 08.02.2021 (prot. n. 44 del 08.02.2021) emessa dal Banco di Sardegna Spa con sede legale a Cagliari, Viale Bonaria 33, relativa alle spese del servizio di tesoreria periodo 01.05.2020 - 31.12.2020, dell'importo di Euro 3.333,31 + IVA al 22% , importo complessivo Euro 4.066,64, come costo unitario annualità 2020 in virtù della stipulata convenzione;
- n. 1015/001133.PA- del 23.02.2021 (prot. n. 83 del 24.02.2021) emessa dal Banco di Sardegna Spa con sede legale a Cagliari, Viale Bonaria 33, relativa alle spese del servizio di tesoreria periodo 01.01.2020 - 30.04.2020, dell'importo di Euro 1,00 + IVA al 22%, importo complessivo Euro 1,22, per la conservazione sostitutiva di n. 5 stipendi emessi (quattro mensilità più indennità di risultato);
- n. 1015/001134.PA- del 23.02.2021 (prot. n. 84 del 24.02.2021) emessa dal Banco di Sardegna Spa con sede legale a Cagliari, Viale Bonaria 33, relativa alle spese del servizio di tesoreria periodo 01.01.2020 - 30.04.2020, dell'importo di Euro 33,95 + IVA al 22%,

importo complessivo Euro 41,42, per la conservazione sostitutiva di n. 101 ordinativi emessi;

- n. 1015/01135.PA- del 23.02.2021 (prot. n. 85 del 24.02.2021) emessa dal Banco di Sardegna Spa con sede legale a Cagliari, Viale Bonaria 33, relativa alle spese del servizio di tesoreria periodo 01.01.2020 – 30.04.2020, dell'importo di Euro 101,00 + IVA al 22%, importo complessivo Euro 123,22, per n. 101 ordinativi emessi (mandati e reversali);

Visto l'art. 3, comma 4, D.Lgs. 118 del 2011, ai sensi del quale: “[...] *Possono essere conservate tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso dell'esercizio, ma non pagate[...]*”;

Visto il Punto 6.1 del Principio Contabile Applicato di cui all'All. 4/2 del D.Lgs. 118 del 2011, il quale recita: “[...] *In ogni caso, possono essere considerate esigibili, e quindi liquidabili ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del presente decreto, le spese impegnate nell'esercizio precedente, relative a prestazioni o forniture rese nel corso dell'esercizio precedente, le cui fatture pervengono nei due mesi successivi alla chiusura dell'esercizio[...]*”;

Verificato il prospetto degli ordinativi emessi (mandati, reversali e stipendi), acquisito dal Tesoriere con nota del 02.03.2021, prot. n. 103 del 02.03.2021, con il quale è stato verificato il numero esatto degli ordinativi emessi da parte di codesto Ente per il periodo 01.01.2020 – 30.04.2020, corrispondente in n. 101;

Constatato che il numero corretto degli ordinativi emessi dal 01.01.2020 al 30.04.2020 risulta essere n. 101 e non n. 98;

Constatato che l'impegno di spesa n. 123/2020, assunto con la suddetta delibera, risultava dunque inferiore di Euro 2,50 rispetto al totale delle somme risultanti dalle fatture espresse in narrativa;

Considerato che occorre, dunque, assumere l'ulteriore impegno di spesa di Euro 2,50, al fine di poter liquidare l'importo complessivo di Euro 123,22 della fattura n. 1015/01135.PA;

Operati i controlli e i riscontri amministrativi, contabili e fiscali necessari per procedere alla liquidazione della fattura in oggetto;

Ritenuto opportuno e doveroso provvedere alla liquidazione della suddette fatture;

Atteso che dal competente sito dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture è stato acquisito online il relativo codice identificativo di gara necessario per la tracciabilità dei pagamenti al fornitore: Smart CIG Z882C788D8;

Visto il documento che certifica la regolarità contributiva del Banco di Sardegna Spa, ottenuto online e di cui al prot. INAIL n. 26126327, prot. dell'Ente n. 104 del 02.03.2021;

Visto il Bilancio di previsione 2021-2023, in corso di predisposizione, dove sussiste la necessaria disponibilità;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto lo Statuto del Consorzio;

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

Visti, in particolare, gli artt. 147-bis, co. 1 e 183, co. 7 del D. Lgs. n. 267/2000;

Visto il D. Lgs. n. 118/2011 e i suoi Allegati;

DETERMINA

Di dare atto che le premesse formano parte integrante, formale e sostanziale del presente provvedimento;

Di liquidare la somma di Euro 3.333,31 + IVA al 22%, importo complessivo Euro 4.066,64, a titolo di saldo della fattura n. 1015/000824.PA del 08.02.2021, emessa dal Banco di Sardegna Spa con sede legale a Cagliari, Viale Bonaria 33, per i motivi espressi in narrativa;

Di imputare la somma di Euro 4.066,64 sul CAP. 1038 in c/res., 1.03.02.17.002-01.03 imp.123/2020 del Bilancio di Previsione 2021 - 2023, in fase di predisposizione, dove sussiste la necessaria disponibilità;

Di liquidare la somma di Euro 1,00 + IVA al 22%, importo complessivo Euro 1,22, a titolo di saldo della fattura n. 1015/001133.PA del 23.02.2021 emessa dal Banco di Sardegna Spa con sede legale a Cagliari, Viale Bonaria 33, per i motivi espressi in narrativa;

Di imputare la somma di Euro 1,22 sul CAP. 1038 in c/res., 1.03.02.17.002-01.03 imp.123/2020 del Bilancio di Previsione 2021 - 2023, in fase di predisposizione, dove sussiste la necessaria disponibilità;

Di liquidare la somma di Euro 33,95 + IVA al 22%, importo complessivo Euro 41,42, a titolo di saldo della fattura n. 1015/001134.PA del 23.02.2021 emessa dal Banco di Sardegna Spa con sede legale a Cagliari, Viale Bonaria 33, per i motivi espressi in narrativa;

Di imputare la somma di Euro 41,42 sul CAP. 1038 in c/res., 1.03.02.17.002-01.03 imp.123/2020 del Bilancio di Previsione 2021 - 2023, in fase di predisposizione, dove sussiste la necessaria disponibilità;

Di impegnare la somma ulteriore di Euro 2,50 a favore del Banco di Sardegna Spa per la gestione del servizio di tesoreria per l'annualità 2020;

Di imputare la somma di Euro 2,50 sul capitolo 1038 "oneri per il servizio di tesoreria" in c/comp., 1.03.02.17.002-01.03 imp.30/2021 del Bilancio 2021 - 2023, in fase di predisposizione, dove sussiste la necessaria disponibilità;

Di liquidare la somma di Euro 101,00 + IVA al 22%, importo complessivo Euro 123,22, a titolo di saldo della fattura n. 1015/001135.PA del 23.02.2021 emessa dal Banco di Sardegna Spa con sede legale a Cagliari, Viale Bonaria 33, per i motivi espressi in narrativa;

Di imputare la somma di Euro 120,72 sul CAP. 1038 in c/res., 1.03.02.17.002-01.03 imp.123/2020 del Bilancio di Previsione 2021 - 2023, in fase di predisposizione, dove sussiste la necessaria disponibilità;

Di imputare la somma di Euro 2,50 sul CAP. 1038 in c/comp., 1.03.02.17.002-01.03 imp.30/2021 del Bilancio di Previsione 2021 - 2023, in fase di predisposizione, dove sussiste la necessaria disponibilità;

Di dare atto che il presente provvedimento diventa esecutivo dopo l'attestazione di regolarità contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario.

Il Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

(F.to Dott. Andrea Sircana)

VISTO SULLA REGOLARITÀ CONTABILE:

Il Responsabile del Servizio Amministrativo Contabile

ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000, **appone** il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria e **dichiara** l'autorizzazione della spesa in argomento, con imputazione della stessa sui capitoli del Bilancio 2021 - 2023.

(F.to Dott. Andrea Sircana)

Seui 02.03.2021

La presente determinazione è stata affissa all'Albo pretorio per quindici giorni consecutivi a partire dal 04.03.2021