



# CITTA' DI RAGUSA

## Determinazione del Settore 02 Ragioneria Generale, Servizi Contabili, Finanziari e Patrimoniali n° 24 del 18/02/2019

*Il numero del Registro Generale è riportato nel documento "Allegato Pubblicazione"*

**OGGETTO: IMPEGNO SPESA PER IL SERVIZIO DI TESORERIA 1^ SEMESTRE 2019**

Il Redattore: Furrincieli Maria

### **Premesso che:**

- con deliberazione di C.C. n. 28 del 26.09.2018 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) ed il Bilancio di previsione per il triennio 2018-2020;
- con deliberazione di Giunta Municipale n. 366 del 15.10.2018 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2018-2020;

**Dato atto che**, l'Ente nelle more dell'approvazione del Bilancio di previsione 2019-2021 sta operando in esercizio provvisorio ai sensi dell'art. 163 del D.lgs. 267/00, in quanto il termine di approvazione del bilancio di previsione è stato differito al 31/03/2019 dal decreto del Ministero dell'Interno del 25 gennaio 2019, pubblicato sulla G.U. n. 28 del 02.02.2019;

### **Richiamati:**

- Il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 del D.Lgs n.118/2011 ed in particolare il punto 5 che detta disposizioni in materia di impegno di spesa e regole di copertura finanziaria della spesa;
- L'art.183 "Impegno spesa" del D.Lgs 267/00 che dispone sulle modalità di impegno delle spese degli enti locali;

**Vista** la convenzione n.30304 di repertorio del 14/05/2015 stipulata con la Banca Agricola Popolare di Ragusa per la gestione della tesoreria comunale;

**Dato atto** che le spese inerenti al servizio sono a carico del tesoriere mentre restano a carico dell'Ente le imposte di bollo dovute per legge e gli addebiti SSD effettuati sul conto di tesoreria;

**Ritenuto** di dover provvedere ad assumere l'impegno per rimborsare le imposte di bollo anticipate dal tesoriere nel corso dell'anno e per ripianare gli addebiti SSD effettuati sul conto di tesoreria;

**Dato atto** che il presente provvedimento è coerente con la programmazione contenuta nel D.U.P. e nel P.E.G. sopra richiamati;

**Visto** l'art.53 del Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi comunali, approvato con deliberazione del C.C. n.64 del 30.10.1997, che attribuisce ai dirigenti di settore la gestione delle attività finanziarie nell'ambito degli obiettivi assegnati al settore di competenza;

Considerato il regolamento di contabilità approvato con delibera di Consiglio Comunale n.19 del 24 marzo 2017;

**Visto** il successivo art.65 del medesimo regolamento, in ordine alla forma, pubblicità ed efficacia delle determinazioni dirigenziali;

**Visto** il D.Lgs n.267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

## **DETERMINA**

- 1) Di impegnare per il 1<sup>a</sup> semestre 2019 la spesa necessaria per rimborsare le imposte di bollo dovute per legge anticipate dal tesoriere e per ripianare gli addebiti SSD effettuati sul conto di tesoreria per un importo di € 5.000,00 imputandola al Cap 1200, codice di bilancio 01.03.1.03.02.99.999, scadenza 2019;
  
- 2) Di dare atto che la suddetta spesa ha carattere di obbligatorietà in quanto previste dalla convenzione stipulata con la Banca Agricola Popolare di Ragusa, rientrando pertanto nelle eccezioni previste per l'esercizio provvisorio ai sensi dell'art.163 comma 5 del D.Lgs. 267/00
  
- 3) Di emettere mandato di pagamento a favore del tesoriere come da elenco delle spese anticipate scaricabile dal sito tesoweb al fine di regolarizzare i sospesi in uscita;
  
- 4) Dare atto che è stato verificato che il programma dei pagamenti è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa ai sensi dell'art. 183, comma 8, D.Lgs 267/00.

---

Ragusa, 18/02/2019

Dirigente  
Giuseppe Sulsenti / INFOCERT SPA

*L'originale del presente documento è stato sottoscritto con firma digitale*