DETERMINA n°241

del 13.09.2019

Oggetto: Servizi Convenzione CONSIP SIE3, Rekeep S.p.A. esercizio 2019. Variazione per storno con prelievo dal Fondo di riserva. Integrazione impegno di spesa.

IL DIRETTORE F.F.

VISTA ..... la L.R. 15.05.2000, n°10 e s.m.i.;

VISTA ..... la L.R. 25.11.2002, n°20;

VISTA ..... la L.R. n. 10 del 20.06.2019;

VISTI..... a) Il D.lgs. 118/2011 recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*";
b) Il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria "*allegato 4/2 al D.lgs. 118/2011, come modificato dalla legge n°126/2014*";

VISTO ..... il D.D.S. n° 1626 del 2 maggio 2019 con il quale il Dirigente del "Servizio allo studio, buono scuola e assistenza alunni svantaggiati", del Dipartimento dell'Istruzione e della Formazione Professionale, ha approvato il Bilancio di previsione 2019-2021;

VISTA ..... la delibera n°23 del 14.06.2016 di adesione alla convenzione Consip-SIE3 conseguente alla stipula del contratto con la società Manutencoop facility management S.p.A., oggi "Rekeep S.p.a.", (1 lug 2016 – 31 lug. 2022);

RICHIAMATA..... la propria determina n°124 del 14 luglio 2017 di impegno pluriennale sul Cap. 152.0 per gli anni 2017, 2018 e 2019;

PREMESSO ..... che, nel corso dell'esercizio 2017 a seguito delle disposizioni sull'indetraibilità dell'IVA per gli E.R.S.U., l'imposta sulle spese per servizi deve essere liquidata sullo stesso capitolo di bilancio su cui grava la parte imponibile;

CONSIDERATO .. che, per i servizi in oggetto esisteva un impegno pluriennale assunto con la richiamata determina n° 124, calcolato al netto dell'imposta, su cui si è provveduto al pagamento delle fatture presentate dalla Manutencoop facility management S.p.A., oggi "Rekeep S.p.a., senza che si rendesse necessario procedere ad una integrazione per l'imposta IVA e per gli importi dovuti per adeguamento ISTAT;

PRESO ATTO..... che, lo slittamento della scadenza dei pagamenti, come si evince dalle fatture relative all'ultime trimestre del 2018 con scadenza aprile 2019, hanno determinato l'insufficienza per l'esercizio 2019 dell'impegno n°21

di € 221.275,00, assunto con determina n°124/2017 sul capitolo 152.0 “Manutenzione riparazione ed adattamento locali e relativi impianti”;

TENUTO CONTO del pagamento già effettuato di € 90.089,56 e del canone 2019, pari ad € 221.275,00 oltre IVA per € 48.680,52;

RITENUTO ..... pertanto, di dover procedere ad integrare l’impegno di spesa n°21/2019 per un importo pari ad € 360.045,06, previa variazione per storno con prelievo dal Fondo di riserva ai sensi degli artt. 48 e 51 del D.lgs. 118/2011, come di seguito proposto:

CAPITOLI DI BILANCIO Macroaggregato 101	Stanziamento iniziale	Variazione in meno	Variazione in più	Stanziamento finale
STORNO DI COMPETENZA				
Cap. 152.0 “*Manutenzione riparazione ed adattamento locali e relativi impianti”*	€ 240.000,00		€ 125.000,00	€ 365.000,00
Cap. 631.0 “*Fondo di riserva ordinario*”	€ 346.868,03	€ 125.000,00		€ 221.868,03
STORNO DI CASSA				
Cap. 152.0 “*Manutenzione riparazione ed adattamento locali e relativi impianti””*	€ 433.373,61		€ 125.000,00	€ 558.373,61
Cap. 631.0 “*Fondo di riserva di cassa*”	€ 2.134.822,26	€ 125.000,00		€ 2.009.822,26

DATO ATTO ..... che lo storno non altera gli equilibri del corrente esercizio del bilancio di previsione 2019-21;

D E T E R M I N A

Per le motivazioni indicate in premessa, che qui si intendono riportate e trascritte:

- Di approvare lo storno di fondi fra capitoli di spesa del medesimo macroaggregato, ai sensi degli artt. 48 e 51 del D.lgs. 118/2011, come di seguito specificato:

CAPITOLI DI BILANCIO Macroaggregato 101	Stanziamento iniziale	Variazione in meno	Variazione in più	Stanziamento finale
STORNO DI COMPETENZA				
Cap. 152.0 “*Manutenzione riparazione ed adattamento locali e relativi impianti”*	€ 240.000,00		€ 125.000,00	€ 365.000,00
Cap. 631.0 “*Fondo di riserva ordinario*”	€ 346.868,03	€ 125.000,00		€ 221.868,03
STORNO DI CASSA				
Cap. 152.0 “*Manutenzione riparazione ed adattamento locali e relativi impianti””*	€ 433.373,61		€ 125.000,00	€ 558.373,61
Cap. 631.0 “*Fondo di riserva di cassa*”	€ 2.134.822,26	€ 125.000,00		€ 2.009.822,26

- Di dare atto che lo storno non altera gli equilibri del corrente esercizio del bilancio di previsione 2019-21;
- Di integrare l’impegno n. 21 sino alla concorrenza di € 360.045,06 sul capitolo di seguito indicato:

Missione	4	Programma	7	Titolo	1	Macroagg.	103
Cap./Art.	152.0	Descrizione	Manutenzione riparazione ed adattamento locali e relativi impianti				
SIOPE	1030209004		CIG	673434092A		CUP	
CREDITORE	Rekeep S.p.a.						

- Di attestare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, e dell'attestazione di copertura finanziaria, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento.
- Di pubblicare il presente provvedimento, con effetto di notifica, sull'apposita sezione del portale "*Amministrazione Trasparente*", ai sensi e per gli effetti dell'art.23 del D. Lgs.33/2013.

Il Direttore f.f.

COSTANTINO
ANTONELLA
13.09.2019
13:51:53 UTC

Il Responsabile del Servizio finanziario, in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi del D.Lgs. 118/2011, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente, osservato:

rilascia:

- (•) PARERE FAVOREVOLE
- ( ) PARERE NON FAVOREVOLE, per le motivazioni sopra esposte

Data 13.09.2019

Il Responsabile del Servizio finanziario

COSTANTINO
ANTONELLA
13.09.2019
13:53:12 UTC

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi ai sensi del D.lgs. 118/2011, la copertura finanziaria della spesa in considerazione delle effettive disponibilità a seguito dello storno approvato col presente atto.

Data 13.09.2019

Il Responsabile del Servizio finanziario

COSTANTINO
ANTONELLA
13.09.2019
13:54:40 UTC