

UFFICIO FINANZIARIO

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

N. reg. gen.: **19**

N. reg. par.:

DATA **12/12/2016**

Oggetto: INTERESSI PASSIVI ANTICIPAZIONE DI TESORERIA – PERIODO 1 LUGLIO - 30 SETTEMBRE 2016 – IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE.

L'anno **DUEMILASEDICI**, il giorno **DODICI** del mese di **DICEMBRE** nel proprio ufficio

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO che l'adozione del presente provvedimento spetta al sottoscritto in esecuzione del provvedimento del Consiglio Direttivo n. 18 del 29/05/2009 con il quale si nomina Responsabile del Servizio Finanziario del Consorzio ACEA Pinerolese;

RICHIAMATA

- la deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 04 del 09/05/2016 con la quale si provvedeva ad approvare il bilancio di previsione per l'anno 2016; nella stessa si deliberava che l'importo di euro 30.000,00, relativo agli interessi passivi stimati sui flussi di cassa derivanti dall'attivazione dell'anticipazione di tesoreria per rispettare i termini definiti dal contratto di servizio, verrà coperta dal soggetto gestore nella misura determinata dall'applicazione dei termini di pagamento di cui alla deliberazione del Consiglio Direttivo n. 27/2010 (30 gg, f.m.d.f.) mentre sarà a carico dei comuni soci nella misura determinata dal ritardo nel trasferimento delle somme a copertura dei servizi di igiene ambientale svolti rispetto ai termini contrattuali (art. 18 del contratto di servizio che prevede che "il Consorzio ACEA Pinerolese ... emetterà a ciascun Comune ordinativo di incasso per l'importo corrispondente al servizio reso che dovrà essere accreditato alla tesoreria consortile entro la fine del mese successivo a quello di competenza della fattura o comunque entro 30 giorni dalla data di ricezione della reverse");
- la deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 06 del 09.05.2016 avente per oggetto "POSIZIONI DEBITORIE DEI COMUNI, SERVIZI IGIENE AMBIENTALE (SERVIZI DEDICATI) ED OBIETTIVI CONSORTILI. DETERMINAZIONI.." nella quale si autorizzava la prosecuzione del pagamento delle fatture per i servizi di igiene ambientale in via anticipata rispetto ai termini di scadenza previsti dal 3° comma dell'art. 18 del Contratto di servizio sottoscritto in data 26/09/2007 laddove la situazione creditoria/debitoria rappresentata dalla soc. ACEA Pinerolese Industriale Spa e dalla propria controllata ACEA Ambiente Srl richieda il sostegno finanziario del consorzio, beneficiando di uno sconto rispetto alle quotazioni definite annualmente in sede di piano tecnico finanziario dei servizi, determinato in conformità di quanto in premessa illustrato e nell'intesa che il tasso convenzionale sia previsto nella misura del tasso euribor 1 mese/365 maggiorato dello spread 0,30, aggiornabile mensilmente

VISTO l'articolo 107, 108 e 109, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni, recante il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (T.U.E.L.);

VISTO l'art. 16 del Regolamento Speciale Consortile approvato, ai sensi dell'art. 8 dello Statuto del Consorzio, con deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 11 del 02/08/2005

ATTESO che il Consorzio ACEA Pinerolese, con deliberazione CD 32/2015 ha autorizzato la richiesta per l'anno 2016 di anticipazioni di tesoreria ai sensi ed agli effetti di cui all'art. 222 del D.Lgs. 267/2000

ATTESO

- che il Consorzio ha provveduto all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria per rispettare i termini fissati dal contratto di servizio e dai contenuti di cui alle soprarichiamate deliberazioni e far fronte agli impegni assunti nei confronti dei creditori nel rispetto dei termini pattuiti e/o di legge; ha provveduto pertanto a liquidare puntualmente le fatture del servizio igiene ambientale garantendo altresì al soggetto gestore ACEA un corretto flusso finanziario;
- che ha provveduto, con determinazione del responsabile del servizio finanziario n. 14 del 05.09.2016 ad impegnare e liquidare gli interessi passivi relativi al 1° semestre 2016 per un importo di euro 78,77 accertando l'entrata a copertura della spesa ai sensi della deliberazione AC 04/2016 per pari importo corrispondente ad euro 78,77
- che risulta necessario procedere:
 - alla liquidazione degli interessi derivanti dall'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria (3° trimestre 2016) in base ai prospetti riepilogativi trasmessi dal tesoriere IntesaSanpaolo;
 - all'accertamento delle entrate quale rimborso degli interessi passivi determinati dall'attivazione dell'anticipazione di tesoreria nel 3° semestre 2016; detto importo sarà a carico del soggetto gestore / comuni consortili come da deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 04/2016

ACCERTATO che le somme, indicate dal Tesoriere per interessi maturati sulle anticipazioni del 3° trimestre 2016, coincidono con i conti scalari, nei quali è indicata la sequenza dei saldi giornalieri a riferimento del calcolo degli interessi

RISCONTRATA quindi la necessità di impegnare le somme corrispondenti agli impegni assunti dal Consiglio Direttivo con la deliberazione n. 32/2015 per un totale di euro 79,32 e di liquidazione della stessa

Visto lo statuto consortile;

Visto il regolamento;

Visto il Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267 e s.m.i.;

Visto il D.lgs 118/2011, integrato e corretto dal D.Lgs. 126/2014

DETERMINA

1. DI RICHIAMARE la premessa narrativa a far parte integrante della presente determina;
2. DI IMPEGNARE la spesa sul bilancio 2016 di € 79,32 (cap. 1960/0 - 6001107) per il finanziamento della spesa relativa agli interessi passivi relativi al 3° trimestre 2016 liquidando la somma a favore del tesoriere consortile - IntesaSanpaolo,
3. DI ACCERTARE una entrata di euro 79,32 sul capitolo 360/1 - 3050200), a carico del soggetto gestore, che compenserà gli oneri derivanti dall'attivazione dell'anticipazione di tesoreria allorché gli interessi passivi sui flussi di cassa derivanti dall'anticipazione di tesoreria sono determinati dall'applicazione dei termini di pagamento di cui alla deliberazione del Consiglio Direttivo n. 27/2010 (30 gg, f.m.d.f.) mentre sarà a carico dei comuni soci nella misura determinata dal ritardo nel trasferimento delle somme a copertura dei servizi di igiene ambientale svolti rispetto ai termini contrattuali (art. 18 del contratto di servizio che prevede che *"il Consorzio ACEA Pinerolese ... emetterà a ciascun Comune ordinativo di incasso per l'importo corrispondente al servizio reso che dovrà essere accreditato alla tesoreria consortile entro la fine del mese successivo a quello di competenza della fattura o comunque entro 30 giorni dalla data di ricezione della reversale"*); in questo ultimo caso si procederà a richiedere il rimborso dell'onere, in

quota parte, ai comuni del bacino consortile proporzionalmente al debito a loro carico (deliberazione AC 04/2014 e s.m.i.);

La presente determinazione è soggetta a pubblicazione all'albo pretorio per la durata di 15 giorni ed avrà esecuzione con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria rilasciata dal Responsabile del servizio finanziario.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dario GALLEA

VISTO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA CONTABILE

Si attesta la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.Leg.vo 18.08.2000, n. 267.

Lì **23 DIC 2016**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dario GALLEA

La presente determina **viene pubblicata** all'albo pretorio consortile per la durata di 15 giorni a decorrere dal **23 DIC 2016**

Pinerolo lì, **23 DIC 2016**



IL SEGRETARIO CONSORTILE
MATINA Dott. Emanuele

La presente determina è **divenuta esecutiva** in data **- 2 GEN 2017**

Per la scadenza del termine di 10 giorni dalla pubblicazione all'Albo Pretorio (art. 134, comma 3 del T.U. n. 267/2000)

Pinerolo lì, **30 GEN 2017**



IL SEGRETARIO CONSORTILE
MATINA Dott. Emanuele