

**VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE**

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, rilascia PARERE FAVOREVOLE.

Ponte di Legno, 27/12/2019



Il Responsabile del Servizio Finanziario  
(Dott. Fabio Gregorini)

*Gregorini*

**ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA**

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	FPV	Esercizio
8465	27/12/2019	Euro 9.208,70	12011.03.0002	---	2019

Ponte di Legno, 27/12/2019



Il Responsabile del Servizio Finanziario  
(Dott. Fabio Gregorini)

*Gregorini*

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

N. .... DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI  
(art. 14 Reg. Organizzazione Servizi e uffici – art. 20 Regolamento di contabilità)

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal 16/13/2020 al 23/13/2020

Data, 16/13/2020



Il Segretario dell'Unione  
(Dott. Fabio Gregorini)

*Gregorini*

Ai sensi dell'art. 3 della legge 241/1990, qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può ricorrere al Tribunale Amministrativo Regionale, Sezione di Brescia, al quale è possibile presentare i propri rilievi in ordine alla legittimità del presente atto, entro e non oltre sessanta giorni dall'ultimo di pubblicazione all'albo pretorio.



**UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELL'ALTA VALLECAMONICA**

Pontedilegno – Temù – Vione – Vezza d'Oglio – Incudine - Monno

**DETERMINAZIONE  
DEL SEGRETARIO DELL'UNIONE  
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO E INFORMATIVO**

N. 244 del Registro determinazioni

ORIGINALE  
 COPIA

OGGETTO: INTEGRAZIONE DELL'IMPEGNO DI SPESA DEL SERVIZIO DI GESTIONE ASILO NIDO "I PULCINI" DI TEMU' PER L'ANNO 2019 A FAVORE DELLA COOPERATIVA COMIS CON SEDE LEGALE A BRENO (BS) IN VIA BRODOLINI, 3 P.IVA 01697240982 - CIG 7677862428

Ponte di Legno, 27/12/2019

**IL SEGRETARIO DELL'UNIONE  
RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI AMMINISTRAZIONE GENERALE**

**VISTI:**

- il T.U. per l'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18/8/2000, n. 267;
- il regolamento di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 5 del 16/2/2001;
- il regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 17 del 04/04/2012;
- il decreto del Presidente dell'Unione n. 36 del 09/03/2012 con il quale sono state attribuite al sottoscritto le funzioni di Segretario dell'Unione;
- il decreto del Presidente dell'Unione n. 54 del 03/01/2018 con il quale sono state attribuite al sottoscritto le funzioni di responsabile dei Servizi gestiti dall'Unione ai sensi dell'art. 107 del D. Lgs. n. 267/2000;
- la deliberazione dell'Assemblea dell'Unione n. 05 del 27/03/2019 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2019/2021;

**RICHIAMATA** la propria precedente determinazione n. 255 del 28/12/2018 con la quale si è provveduto ad affidare alla cooperativa COMIS Società Cooperativa Sociale ONLUS, con sede a Breno (BS) Via Brodolini, 3 il servizio di gestione dell'asilo nido "I Pulcini" di Temù per gli anni 2019 e 2020;

**RILEVATO** che nel suddetto atto si è provveduto ad assumere il relativo impegno di spesa per un importo previsto di Euro 157.500,00 e che lo stesso non risulta sufficiente alla copertura del servizio per l'intera annualità 2019;

**DATO ATTO** che risulta conseguentemente necessario procedere all'integrazione dell'impegno di spesa per un importo di Euro 9.208,70 al lordo di IVA al 5%, pari a netti Euro 8.770,19;

**RICHIAMATE** le determinazioni dell'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori Servizi e Forniture n. 8 del 18.11.2010 e n. 10 del 22.12.2010 con la quale sono state fornite le indicazioni sulla tracciabilità finanziaria ex art. 3 legge 13.08.2010 n. 136 come modificato dal D.L. 12.11.2010 n. 187;

**PRECISATO** che nelle determinazioni sopra richiamate è specificato che: "... i fornitori della pubblica amministrazione devono dotarsi di uno o più specifici conti bancari o postali sul quale o sui quali devono far transitare tutti i movimenti finanziari relativi ai lavori, ai servizi ed alle forniture pubblici e che tali movimenti devono essere effettuati in modo da consentirne la "tracciabilità", quindi tramite bonifico bancario o postale o comunque tramite altro strumento idoneo";

**RICHIAMATO** il D. Lgs. n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;

**VISTO** lo Statuto dell'Ente;

**RITENUTO** di provvedere in merito e di integrare l'impegno di spesa di Euro 9.208,70 al lordo di IVA al 5% pari a netti Euro 8.770,19, a carico del bilancio, con imputazione agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile;

**VISTO** il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria allegato 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;

**TENUTO** conto che le apposite dotazioni sono previste al capitolo 12011.03.0002 del bilancio di previsione 2019/2021, sufficientemente capiente;

#### DETERMINA

1. di **INTEGRARE** l'impegno di spesa precedentemente assunto a favore della COMIS Società Cooperativa Sociale ONLUS, con sede a Breno (BS) in Via Brodolini, 3 per la gestione dell'asilo nido "I Pulcini" del Comune di Temù per l'anno 2019 per un importo di Euro 9.208,70 al lordo di IVA al 5%, pari a netti Euro 8.770,19;

2. di **IMPEGNARE**, ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2019								
Missione	12	Programma	01	Titolo	1	Macroaggregato	03	Capitolo	0002
Creditore	Cooperativa COMIS								
P. IVA	01697240982								
CIG/CUP	Z6C26848E2								
Importo complessivo	Euro 9.208,70					Importo al netto dell'IVA		Euro 8.770,19	

3. di **DEMANDARE** la liquidazione ed il pagamento della spesa impegnata con il presente atto alla presentazione delle fatture da parte della ditta incaricata;

4. di **DARE ATTO** che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

5. di **DISPORRE** la pubblicazione della presente determinazione all'Albo pretorio on line dell'Unione per 15 giorni ai sensi del vigente Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi;

6. di **ATTESTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-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;



IL SEGRETARIO DELL'UNIONE  
RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
DI AMMINISTRAZIONE GENERALE

Dr. Fabio Gregorini