



CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Direzione: II SERVIZI FINANZIARI
Ufficio: Affari Generali e di Segreteria

DETERMINAZIONE

OGGETTO: Regolarizzazione contabile del sospeso di cassa con l'Istituto Tesoriere - Unicredit Banca S.p.A. - per l'importo complessivo di € 5.132,41= quale spettanza a favore del creditore pignoratio Paradiso dello Stretto s.r.l. - Esercizio 2015.

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE SERVIZI INFORMATICI

N. 1411 del 19/12/2015

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO che, a seguito dei pignoramenti notificati alla Provincia Regionale di Messina ed al Tesoriere Provinciale, quest'ultimo ha provveduto, nei termini e modi di legge, al pagamento delle somme pignorate ed assegnate, dal Giudice delle Esecuzioni Mobiliari, addebitando contestualmente il Conto di cassa intestato a questo Ente;

VISTE le comunicazioni dell'Unicredit Banca S.p.A. - acquisite al protocollo della Ragioneria Generale ai nn. rispettivamente 4784/Rag.Gen. del 25.09.2015, 4899/Rag.Gen. del 02.10.2015 e 5183/Rag.Gen. del 19.10.2015, relative all'assegnazione giudiziale eseguita a favore del creditore pignoratio Paradiso dello Stretto s.r.l.;

RISCONTRATA l'esigenza di regolarizzare i sospesi di cassa con l'Istituto Tesoriere al fine di assicurare concordanza tra i dati contabili di quest'ultimo e quelli degli Uffici Finanziari di questa Provincia;

CONSIDERATO che è necessario procedere alla suindicata regolarizzazione contabile;

Richiamate:

- 1) la deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Provinciale n. 103 del 5/11/2015, esecutiva, con cui è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2015;
- 2) la deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Provinciale n. 244 del 11/11/2015, esecutiva, con cui è stato approvato il Piano esecutivo di gestione, della performance e degli obiettivi, e disposta l'assegnazione delle risorse ai dirigenti/responsabili dei servizi;

Visti:

1. il decreto legislativo 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 delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica ;
2. il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria “ allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011 ”;
3. L’art 183 del D. Lgs. 267/2000 “Impegno di Spesa”

Tenuto conto che il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive devono essere **registrate** nelle scritture contabili quando l’obbligazione è perfezionata (impegno), con **imputazione** all’esercizio in cui essa viene a scadenza;

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste al Cap. /Art. **2711** denominato “Regolarizzazione contabile con il Tesoriere” del bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

Viste le LL.RR. 48/91 e 30/2000 che disciplinano l’ O.R.E.L.;

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

Visto il D.Lgs. n. 165/2001 che agli artt. 4 e 17 attribuisce ai Dirigenti la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;

Visto lo Statuto Provinciale;

Visto il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto il regolamento sui controlli interni;

PROPONE

Per quanto in premessa,

- 1) di impegnare la somma necessaria per la regolarizzazione contabile del sospeso di cassa, indicato in premessa, con l’Istituto Tesoriere Unicredit Banca S.p.A.;
- 2) di impegnare, ai sensi dell’articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000, le somme di seguito indicate:

Missione	1	Programma	11	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	9	Intervento	3
Cap./Art.	2711	Descrizione	“Regolarizzazione contabile con il Tesoriere”				
SIOPE	1332	CIG		CUP			
Creditore	Paradiso dello Stretto s.r.l.						
Causale	regolarizzazione contabile del sospeso di cassa con l’Istituto Tesoriere Unicredit Banca S.p.A.						
Modalità finan.	mandato di pagamento con quietanza dell’Istituto Tesoriere medesimo						
Imp./Prenot.		Importo	€ 1.482,41				

3) di imputare la spesa complessiva di € 5.132,41=, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Num.	Comp.economica
2015		2711		2015
2015		2004		2015

4) di accertare, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
Dicembre 2015	€ 5.132,41

5) di emettere, al mero fine della regolarizzazione contabile del sospeso di cassa con l'Istituto Tesoriere Unicredit Banca S.p.A.,

- mandato di pagamento, intestato a: Paradiso dello Stretto s.r.l. per la complessiva somma di € 5.132,41= prelevandola, in quanto ad € 3.650,00= dal capitolo 2004/R codice 1010908 bilancio 2014 (giusta determinazione dirigenziale n. 1551/14), ed in quanto ad € 1.482,41= dall'impegno di spesa come sopra assunto, con quietanza dell'Istituto Tesoriere medesimo e indicando sullo stesso i sottoindicati riferimenti, così come richiesto dalla stessa Unicredit Banca S.p.A.:

N. Provv.	BENEFICIARIO	IMPORTO
3445	Paradiso dello Stretto s.r.l.	€ 5.132,41

6) di promuovere azione di rivalsa nei confronti dell'Istituto Tesoriere Unicredit Banca S.p.A. qualora quest'ultimo, successivamente al Provvedimento di Assegnazione Giudiziale, avesse illegittimamente pagato su presentazione delle notule spese degli Avvocati delle controparti ulteriori e non congrue somme rispetto a quelle stabilite dal Giudice delle esecuzioni mobiliari;

7) di accertare, 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;

8) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento sui controlli interni, che :

il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

9) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

10) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è la dott. ssa Giuseppa Francica.

Messina 16.12.2015

Il Responsabile del procedimento

(d.ssa Giuseppa Francica)



IL DIRIGENTE

VISTA la superiore proposta;

CONSIDERATO che la stessa è conforme alle disposizioni di legge e ai regolamenti attualmente vigenti;

RITENUTO di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

TENUTO CONTO che le apposite dotazioni sono previste al Cap./Art. 2711 denominato "Regolarizzazione contabile con il Tesoriere" del bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

DETERMINA

1) di impegnare la somma necessaria per la regolarizzazione contabile del sospeso di cassa, indicato in premessa, con l'Istituto Tesoriere Unicredit Banca S.p.A.;

2) di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000, le somme di seguito indicate:

Missione	1	Programma	11	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	9	Intervento	3
Cap./Art.	2711	Descrizione	"Regolarizzazione contabile con il Tesoriere"				
SIOPE	1332	CIG		CUP			
Creditore	Paradiso dello Stretto s.r.l.						
Causale	regolarizzazione contabile del sospeso di cassa con l'Istituto Tesoriere Unicredit Banca S.p.A.						
Modalità finan.	mandato di pagamento con quietanza dell'Istituto Tesoriere medesimo						
Imp./Prenot.		Importo	€ 1.482,41				

3) di imputare la spesa complessiva di € 5.132,41=, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Num.	Comp.economica
2015		2711		2015
2015		2004		2015

4) di accertare, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
Dicembre 2015	€ 5.132,41

5) di emettere, al mero fine della regolarizzazione contabile del sospeso di cassa con l'Istituto Tesoriere

Unicredit Banca S.p.A.,

- mandato di pagamento, intestato a: Paradiso dello Stretto s.r.l. per la complessiva somma di € 5.132,41= prelevandola, in quanto ad € 3.650,00= dal capitolo 2004/R codice 1010908 bilancio 2014 (giusta determinazione dirigenziale n. 1551/14), ed in quanto ad € 1.482,41= prelevandola dall'impegno di spesa come sopra assunto, con quietanza dell'Istituto Tesoriere medesimo e indicando sullo stesso i sottoindicati riferimenti, così come richiesto dalla stessa Unicredit Banca S.p.A.:

N. Provv.	BENEFICIARIO	IMPORTO
3445	Paradiso dello Stretto s.r.l.	€ 5.132,41

6) di promuovere azione di rivalsa nei confronti dell'Istituto Tesoriere Unicredit Banca S.p.A. qualora quest'ultimo, successivamente al Provvedimento di Assegnazione Giudiziale, avesse illegittimamente pagato su presentazione delle notule spese degli Avvocati delle controparti ulteriori e non congrue somme rispetto a quelle stabilite dal Giudice delle esecuzioni mobiliari;

7) di accertare, 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;

8) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento sui controlli interni, che:

il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

9) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

10) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è la dott. ssa Giuseppa Francica.

IL DIRIGENTE

(d.ssa Maria Grazia Nulli)

VISTO:

Si autorizza il prelievo

Il Dirigente I Direzione

Avv. Anna Maria Tripodo

Sulla presente determinazione dirigenziale, ai sensi dell'art.5 del Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione n. 26/CC del 21.03.2014, si esprime parere di regolarità tecnico amministrativa favorevole.

Li 16.12.2015

IL DIRIGENTE

Dott.ssa Maria Grazia Nulli

PARERE PREVENTIVO REGOLARITA' CONTABILE E ATTESTAZIONE FINANZIARIA

(art. 12 della L.R. n. 30 del 23/12/2000 e ss.mm.ii art. 55 comma 5 della Legge 142/90
recepita con L.R. n. 48/91 e ss.mm.ii.)

Si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile ai sensi del Regolamento provinciale sui
controlli interni;

Data 21/12/2015

Il Dirigente del Servizio Finanziario
Dott.ssa Maria Grazia Nulli

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
spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai se
dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Intervento/Capitolo	Esercizio
1066	18/12/2015	1.482,41	2711	2015
2309	18/12/2015	3.650,00	2004	2014

Data 21/12/2015

Il Responsabile del servizio Finanziario
Dott.ssa Maria Grazia Nulli

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

DIR SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO IMPEGNI

Messina 18/12/15 Il Funzionario

VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA

Attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di
finanza pubblica (art. 9 comma 1, lett.a), punto 2 del D.L. 78/2009)

Data, 16.12.2015

Il Responsabile dell'Ufficio

Francesco

Il Dirigente
Dott.ssa Maria Grazia Nulli

Il Dirigente del Servizio Finanziario
Dott.ssa Maria Grazia Nulli