



CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Direzione: II AFFARI FINANZIARI E TRIBUTARI
Ufficio di Segreteria

DETERMINAZIONE

OGGETTO: Regolarizzazione contabile del sospeso di cassa con l'Istituto Tesoriere - Unicredit Banca S.p.A. - per l'importo complessivo di € 362.533,69= quale spettanza a favore del creditore pignoratizio Benedetto Versaci S.p.A. - Esercizio 2017.

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE SERVIZI INFORMATICI

PROPOSTA N. 1485 del 27/12/2017

DETERMINAZIONE N. 1395 del 28-12-2017

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO che, a seguito dei pignoramenti notificati alla Città Metropolitana di Messina ed all'Istituto Tesoriere, 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 1073/Rag.Gen. del 06.03.2017 e 1128/Rag.Gen. dell'8.03.2017, relative all'assegnazione giudiziale eseguita a favore del creditore pignoratizio Benedetto Versaci S.p.A.;

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 Città Metropolitana;

CONSIDERATO che è necessario procedere alla suindicata regolarizzazione contabile;

Richiamati:

- il Decreto Sindacale n. 2 del 10.01.2017 di approvazione del PEG provvisorio per l'esercizio 2017;
- il Decreto Sindacale n. 93 del 13.03.2017 avente ad oggetto: <.linee di indirizzo per la gestione. Esercizio provvisorio 2017>;
- la Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Metropolitanano n. 22 del 06.03.2017 di approvazione del Bilancio di previsione 2016/2018 e relativi allegati e del DUP triennio 2016/2018.

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. 2713 denominato “Regolarizzazioni contabili con il Tesoriere” del redigendo bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

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

Vista la L.R. 15/2015 e successive modifiche ed integrazioni;

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	1.10
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	9	Intervento	8
Cap./Art.	2713	Descrizione:	“Regolarizzazioni contabili con il Tesoriere”				
SI/PE	1802	CIG		CUP			
Creditore	Benedetto Versaci S.p.A.						
Causale	regolarizzazione contabile del sospeso di cassa con l'Istituto Tesoriere Unicredit Banca S.p.A.						
Modalità finan.	Bilancio						
Imp./Prenot.		Importo	€ 362.533,69				

3) di imputare la spesa complessiva di € 362.533,69=, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Num.	Comp.economica
2017		2713		2017

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 2017	€ 362.533,69

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: Benedetto Versaci S.p.A. per la complessiva somma di € 362.533,69= 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
537	Benedetto Versaci S.p.A.	€ 362.533,69

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;

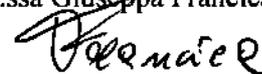
9) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

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 27.12.2017

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. 2713 denominato "Regolarizzazioni contabili con il Tesoriere" del redigendo 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	1.10
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	9	Intervento	8
Cap./Art.	2713	Descrizione	"Regolarizzazioni contabili con il Tesoriere"				
SIOPRE	1802	CIG		CUP			
Creditore	Benedetto Versaci S.p.A.						
Causale	regolarizzazione contabile del sospeso di cassa con l'Istituto Tesoriere Unicredit Banca S.p.A.						
Modalità finan.	Bilancio						
Imp./Prenot.		Importo	€ 362.533,69				

3) di imputare la spesa complessiva di € 362.533,69=, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Num.	Comp.economica
2017		2713		2017

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 2017	€ 362.533,69

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: Benedetto Versaci S.p.A. per la complessiva somma di € 362.533,69= 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
537	Benedetto Versaci S.p.A	€ 362.533,69

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 F.F.

(dott. Massimo Ranieri)

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 27 DIC. 2017

IL DIRIGENTE F.F.

(dott. Massimo Ranieri)

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 *20-12-2017*

Il Dirigente del Servizio Finanziario
IL DIRIGENTE F. F.
Dott. Massimo Ranieri

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 sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Intervento/Capitolo	Esercizio
1113	28/12/2017	26253369	2713	2017

Data *28-12-2017*

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Massimo Ranieri

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.

2° DIR. SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO IMPEGNI
Messina *28/12/2017* 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 *28.12.2017*

Il Responsabile dell'Ufficio

[Signature]

IL DIRIGENTE F. F.
Dott. Massimo Ranieri

Il Dirigente del Servizio Finanziario

IL DIRIGENTE F. F.
Dott. Massimo Ranieri