

Regione Siciliana



Assessorato Regionale delle Autonomie locali e della Funzione pubblica
Dipartimento delle Autonomie locali

IL DIRIGENTE
DELL'AREA AFFARI GENERALI E ATTIVITÀ COMUNI

Oggetto: Trasformazione prenotazione in impegno definitivo e liquidazione spese tenuta conto

VISTO lo Statuto della Regione Siciliana;

VISTA la Legge Regionale 8.07.1977 n.47 e successive modifiche e integrazioni e in particolare l'art. 13;

VISTO il D.P. Reg. 28.02.1979 n.70 che approva il Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione Siciliana;

VISTO l'art.8 della Legge Regionale n.10/2000;

VISTA la circolare n.7 del 14.07.2004 punto 4.7 dell'Assessorato Bilancio e Finanze riguardante il Regolamento sulla gestione dei consegnatari e dei Cassieri delle Amministrazioni dello Stato, approvato con D.P.R. 04.09.2002 n. 254;

VISTO il decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011 e successive modifiche e integrazioni;

VISTO l'articolo 2. Comma 3 del D.lgs. 27.12.2019, n.158 – Ruoli di spesa;

VISTA la circolare n. 20 prot.n.105464 del 3.12.2020 della Ragioneria generale della Regione, concernente le istruzioni operative in ordine alle disposizioni di cui al richiamato art. 2 del D.lgs n.158/2019;

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n.170 del 21.04.2021;

VISTA la circolare n.7 del 10.06.2021 della Ragioneria Generale della Regione – Disciplina per la gestione della liquidità e della cassa dei Dipartimenti Regionali;

VISTA la circolare n.11 del 01.07.2021 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale della Regione - Servizio 10/Coordinamento Attività delle Ragionerie Centrali con la quale sono state emanate le direttive in tema di controlli amministrativo-contabili;

VISTO il Decreto del Ragioniere Generale della Regione n. 1433 del 6.10.2021 con il quale sono stati istituiti i seguenti capitoli di bilancio delle partite di giro dell'entrata e della spesa del Dipartimento delle Autonomie locali:

- capitolo di entrata 7926 *“Rimborso di fondi economici e carte aziendali”* – c/c 22123/106220779 – codice finanziario E.9.01.99.03.001;
- capitolo di spesa 190523 *“Costituzione Fondo Economico”* – c/c 22123/106220779 – codice finanziario U.7.01.99.03.001;

VISTA la circolare n.12 del 09.09.2022 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale della Regione, ad integrazione della circolare n. 7/2021;

CONSIDERATO che il conto corrente economico *“RS D.to delle Autonomie locali – Economico”* 22123/106220779 è fruibile con apposita carta di debito – bancomat o con prelievo in contanti, per le spese individuate nell'articolo 4 del disciplinare per la gestione della liquidità e della cassa dei dipartimenti regionali;

VISTO il D.P. Reg. n. 9 del 5.04.2022 con il quale è stato emanato il Regolamento di attuazione del Titolo II della l.r. n. 19/2008;

VISTO il D.P. Reg. n.449 del 13.02.2023, con il quale giusta deliberazione della Giunta regionale n. 86 del 10.02.2023, è stato conferito al dott. Salvatore Taormina, l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento Regionale delle Autonomie locali;

VISTO il D.D.G. n. 204 del 14.06.2022 con il quale è stato conferito al dott. Lauricella Giuseppe l'incarico di Dirigente responsabile dell'Area "*Affari generali e Attività comuni*" del Dipartimento, con decorrenza 16.06.2022;

VISTO il D.D.G. n.64 del 03.04.2023 con il quale è stato nominato il Funzionario delegato cassiere del Dipartimento delle Autonomie locali;

VISTA la legge regionale 16/01/2024, n. 1, "*Legge di stabilità regionale 2024-2026*";

VISTA la legge regionale 16/01/2024, n. 2, "*Bilancio di previsione della Regione siciliana per il triennio 2024-2026*";

VISTA la Deliberazione n. 15 del 22.01.2024 con la quale la Giunta Regionale, tra l'altro, ha approvato il Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio e il bilancio finanziario gestionale per l'anno 2024;

VISTA la richiesta, prot. n. 2523 del 16.02.2024 di variazione di bilancio sul capitolo 190525 "*Spese obbligatorie per i servizi finanziari ivi compresi quelli attinenti la tenuta del conto economale (spese obbligatorie)*" – Amm. 7 -Titolo 1 – Dipartimento 3 – categoria 2 - codice siope U.1.03.02.17.999, per l'anno 2024 per € 200,00 (duecento/00), da utilizzare per il pagamento delle spese di tenuta del conto corrente economale sopra citato;

VISTA la nota prot. n. 11961 del 21.02.2024 con la quale codesta Ragioneria Centrale esprime parere favorevole alla richiesta di variazione di cui sopra;

VISTO il D.D. n. 161 del 4.03.2024 della Ragioneria Generale della Regione con il quale è stata disposta la variazione di bilancio richiesta sul capitolo 190525 della rubrica di questo Dipartimento per l'importo di € 200,00 (duecento/00);

VISTA la nota prot. n. 4013 del 8.03.2024 con la quale si richiede la prenotazione della somma complessivamente stimata in € 200,00 (duecento/00) sul capitolo 190525 "*Spese obbligatorie per i servizi finanziari ivi compresi quelli attinenti la tenuta del conto economale (spese obbligatorie)*", per l'esercizio finanziario 2024, registrata dalla Ragioneria Centrale della Presidenza, delle Autonomie locali e della Funzione pubblica in data 12/03/2024, impegno n. 1;

VISTO il D.R.A. n. 41 del 20.03.2024 con il quale è stata impegnata e, contestualmente, liquidata la somma complessiva di € 200,00 (duecento/00), con versamento sul c/c "22123/106220779" relativo al fondo economale - capitolo di spesa di partite di giro 190523 - codice finanziario di V livello U.7.01.99.03.000 - con scadenza nell'esercizio finanziario corrente, da utilizzare per il pagamento delle spese di tenuta conto relative all'anno 2024, nonché accertata la stessa somma sul capitolo di entrata di partite di giro 7926 – "*RIMBORSO DI FONDI ECONOMICI E CARTE AZIENDALI c/c 22123/106220779*" - codice finanziario di V livello E.9.01.99.03.001 – sempre con scadenza nell'esercizio finanziario corrente;

VISTA l'avvenuta registrazione in data 28/03/2024 della Ragioneria Centrale della Presidenza, delle Autonomie locali e della Funzione pubblica, visionata nell'applicativo SCORE, dell'impegno n. 1 del 22.03.2024, per la somma complessivamente stimata in € 200,00 (duecento/00) sul capitolo 190525 "*Spese obbligatorie per i servizi finanziari ivi compresi quelli attinenti la tenuta del conto economale (spese obbligatorie)*", per l'esercizio finanziario 2024;

VISTE le spese di tenuta conto addebitate nell'anno 2024 sul c/c "22123/106220779" dall'Istituto bancario UNICREDIT per un complessivo di € 130,54 (centotrenta/54), per come di seguito elenca-

- 5/01/2024 € 21,00 Interessi/oneri
- 4/03/2024 € 7,68 Interessi/oneri;
- 2/04/2024 € 24,86 Imposta di bollo;
- 1/07/2024 € 24,87 Interessi/oneri;

- 1/10/2024 € 25,13 Imposta di bollo;
- 10/10/2024 € 5,25 (in entrata) Accrediti vari;
- 10/10/2024 € 6,00 Commissioni
- 11/10/2024 € 21,00 Quota annua bancomat.

RITENUTO di dover procedere alla trasformazione della prenotazione registrata con l'impegno n. 1 del 12.03.2024 pari a € 200,00 in impegno definitivo per l'importo effettivamente speso pari a € 130,54 (centotrenta/54);

VISTA la nota prot. n. 19837 del 11.12.2024 con la quale è stata riversata, nel sottoconto n. 322 - IBAN IT31A0200804625000106959086 - del Dipartimento Regionale delle Autonomie locali, la giacenza di € 397,74 (trecentonovantasette/74) presente nel c/c 22123/106220779, la cui quota parte afferente alle spese di tenuta conto è pari a € 74,71 (settantaquattro/71), comprensiva della somma di € 5,25 per Accrediti vari visualizzato dall'estratto conto di Unicredit;

VISTO il Decreto Responsabile Area n. 578 del 11/12/2024 con il quale si è proceduto a trasformare l'impegno n. 1 del 12.03.2024 in impegno definitivo per l'importo effettivamente speso per la tenuta del conto corrente 22123/10622077;

CONSIDERATO che nel D.R.A. n. 578 del 11/12/2024 è stato riscontrato un refuso da eliminare;

RITENUTO, pertanto, di dovere annullare il Decreto Responsabile Area n. 578 del 11/12/2024;

p.q.r.

D E C R E T A

ART. 1 – È annullato il Decreto Responsabile Area n. 578 del 11/12/2024.

ART. 2 – La prenotazione assunta con la nota prot. n. 4013 del 8.03.2024 sul capitolo 190525 “*Spese obbligatorie per i servizi finanziari ivi compresi quelli attinenti la tenuta del conto economale (spese obbligatorie)*” della rubrica di questo Dipartimento - codice gestionale: U.1.03.02.17.999 – per un importo di € 200,00 (duecento/00), esercizio finanziario 2024, è trasformata in impegno di spesa per € 130,54 (centotrenta/54) ed è contestualmente liquidata.

ART. 3 – La somma di € 69,46, quale differenza tra la somma prenotata e la somma impegnata di cui all'art. 1, è posta in economia, mentre, stante l'accredito della somma di € 5,25 (con la voce “*accrediti vari*” visualizzato dall'estratto conto di Unicredit), con la nota prot. n. 19837 del 11.12.2024, è stata eliminata dal conto corrente Unicredit 22123/10622077 la parte di somma riferita alle spese di tenuta conto pari ad € 74,71 (settantaquattro/71).

ART. 4 - È disposta l'emissione di mandato verde sull'impegno di cui sopra assunto con il presente decreto - con versamento sul capitolo di entrata di partite di giro 7926 – “*RIMBORSO DI FONDI ECONOMICI E CARTE AZIENDALI c/c 22123/106220779*” - codice finanziario di V livello E.9.01.99.03.001 - accertamento assunto con il D.R.A. n. 41 del 20.03.2024.

Il presente atto viene trasmesso alla competente Ragioneria Centrale della Presidenza, delle Autonomie locali e della Funzione pubblica per la registrazione ai sensi dell'articolo 9 della Legge Regionale del 15.04.2021, n. 9.

Il presente decreto sarà pubblicato sul sito istituzionale del Dipartimento ai sensi dell'art. 68 della L.R. 12.08.2014, n. 21, e successive modificazioni.

Palermo, 13 dicembre 2024

IL DIRIGENTE DELL'AREA
Giuseppe Lauricella



GIUSEPPE LAURICELLA
DIRIGENTE
DIRIGENTE
13.12.2024 10:39:08
GMT+02:00