



COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

Libero Consorzio Comunale di Ragusa



COPIA

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

DETERMINAZIONE R.G. n. 745 del 11-12-2023

N. Settore 166	Data emissione	11-12-2023
----------------	----------------	------------

Oggetto: Impegno spesa per regolarizzazione dei provvisori di uscita n. 120/2023 e 121/2023 come da Deliberazione C.C. n. 51 del 29/11/2023 "Riconoscimento debito fuori bilancio ex art. 194 lett. A) D.lgs. n. 267/2000 a seguito di atto di pignoramento presso la tesoreria comunale e regolarizzazione delle carte contabili

Premesso:

- che con delibera di G.M. n. 96 del 16/07/2012 si è proceduto all'approvazione del progetto di "Manutenzione straordinaria, restauro e consolidamento della Chiesa Madre Maria SS. Assunta", opera interamente finanziata, per complessivi € 815.000, da fondi assegnati dalla Presidenza della Regione siciliana come da D.R.S. n. 350 del 23/07/2012, senza alcun onere a carico del bilancio comunale;
- che nell'ambito dei lavori sopra menzionati con D.D. n. 425 del 25/06/2014, veniva conferito al geom. Mario Battaglia l'incarico di coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione;
- che la somma originariamente prevista e impegnata in progetto per le competenze tecniche di coordinamento della sicurezza in fase esecutiva era di € 27.845,10 ogni onere compreso e che la spesa effettivamente sostenuta è stata di € 25.617,31, con un'economia di € 2.227,79;
- che con D.D. n. 531 del 19/12/2016 si è proceduto al pagamento, a favore del geom. Battaglia, a titolo di acconto della somma di € 13.706,50 a copertura delle seguenti fatture:

FT 1/2015 del 12/03/2015	6.089,12 €	(saldo)
FT 01/2015 E del 04/05/2015	6.937,46 €	(saldo)
FT 02/2015 E del 26/12/2015	679,91 €	(acconto)
	13.706,49 €	

- che con D.D. n. 295 del 27/06/2023 è stato disposto a favore del geom. Battaglia la liquidazione di €11.910,81 a saldo della FT n. 02/2015 E del 26/12/2015. Tale determina veniva trasmessa all'Assessorato Regionale della Presidenza affinché l'Ente potesse incassare le somme e riversarle al prestatore.

Dato atto:

- che l'Assessorato Regionale alla Presidenza, alla data odierna, non ha ancora provveduto ad accreditare all'Ente le somme dovute a saldo del finanziamento;
- che con nota n. 2929 del 22/03/2022 l'Ente ha richiesto, nuovamente, l'accredito delle somme a esso dovute per complessivi € 51.439,26 tra i quali rientrarono anche le somme dovute al geom. Battaglia per l'espletamento del coordinamento sulla sicurezza;
- che, per le motivazioni di cui sopra, il pagamento delle somme liquidate al geom. Battaglia non è stato perfezionato e che quest'ultimo ha avviato un procedimento esecutivo per vedere soddisfatto il proprio credito pari a €11.910,81.

Visto:

- il decreto ingiuntivo n. 1320/2020 emesso dal Tribunale di Ragusa e dotato di formula esecutiva, notificato in data 19/05/2021 (prot. 4569);
- il conseguente atto di precetto notificato il 03/11/2021 (prot. 9768) con il quale il geom. Battaglia intimava al Comune di Monterosso Almo di pagare complessivi € 17.971,25 di cui € 11.910,81 per sorte capitale;
- l'atto di pignoramento presso terzi, notificato il 17/12/2021 (prot. 11360) con il quale venivano riservate presso la Tesoreria Comunale € 27.634,08 sino al saldo effettivo e/o salvo diversa liquidazione stabilita dal giudice;
- infine, l'ordinanza di assegnazione somme del 14/12/2022 con la quale è stato ordinato alla Tesoreria Comunale di pagare al creditore, il geom. Battaglia Mario, la somma complessiva di € 16.881,22 al netto della ritenuta d'acconto pari ad € 2.328,88.

Accertato che il Tesoriere, in virtù di tali atti, ha provveduto ad effettuare i pagamenti nel modo seguente:

- € 14.552,34 con provvisorio di uscita n. 120/2023;
- € 2.328,88 con provvisorio di uscita n. 121/2023.

Accertato, altresì, che l'anzidetto pagamento senza la preventiva emissione del mandato di pagamento da parte di questo servizio finanziario costituisce motivo di disallineamento contabile in quanto il saldo di cassa in possesso di questo ufficio, determinato sulla base del fondi iniziale di cassa più le reversali incassate e meno i mandati di pagamento pagati, risulta di entità superiore al reale fondo di cassa disponibile presso la Tesoreria Comunale.

Visto l'art. 193 del D.lgs. 267/2000 che al comma 2 prevede, tra l'altro, che l'organo consiliare adotti i provvedimenti necessari per il ripianamento degli eventuali debiti fuori bilancio di cui all'art.194 del D.lgs. 267/2000.

Vista la deliberazione di C.C. n. 51 del 29/11/2023 avente ad oggetto "Riconoscimento debito fuori bilancio ex art. 194 lett. A) D.lgs. n. 267/2000 a seguito di atto di pignoramento presso la tesoreria comunale e regolarizzazione delle carte contabili".

Vista la deliberazione di Giunta Municipale n. 139 del 07.12.2023 avente ad oggetto Prelevamento dal Fondo Accantonamento passività potenziali: ai sensi dell'art. 176 del D.lgs 267/2000.

Vista la Determina Sindacale n. 26 del 22.07.2022 di nomina reponsabile dell'Area Ec.-Finanziaria ai sensi dell'art. 109 del D.lgs.267/2000;

Visto:

- il vigente Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- l'O.RR.EE.LL;
- il D.lgs. n. 267 del 18 agosto 2000.

DETERMINA

di impegnare e successivamente procedere ai mandati di pagamento a copertura dei sospesi in uscita n. 120/2023 e 121/2023 generati dal Tesoriere dell'Ente per l'importo complessivo di euro 16.881,22, riferito al pagamento effettuato a favore del Geom. Battaglia, su disposizione del Giudice dell'Esecuzione, a copertura degli importi pignorati per la regolarizzazione delle partire contabili come di seguito indicato:

- al capitolo di spesa n. 11859 cod. bilancio 08.01-2.02.01.09.008 per € 11.910,81 (Lavori di manutenzione e restauro Chiesa Madre SS. Assunta – Contributo Regionale E. Cap. 2929)
- al capitolo di spesa n. 724 cod. bilancio 01.02-1.10.99.99.999 per € 4.970,41 (Servizi generali pagamento passività esercizi pregressi);

dare atto che:

- il provvisorio di uscita n. 120/2023 è pari ad € 14.552,34 e lo stesso va regolarizzato per € 11.910,81 al capitolo 11859 ed € 2.641,53 al capitolo 724;
- il provvisorio di uscita n. 121/2023 è invece pari ad € 2.328,88 e lo stesso va interamente regolarizzato al capitolo n. 724.

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del D.lgs n. 267/2000.

IL RESPONSABILE AREA

F.to Maria Rita Morello

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Ai sensi dell'art. 55, comma 5, della L. 142/90, come recepito nella Regione Sicilia con L.R. n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni, sotto il profilo della regolarità contabile si esprime **parere Favorevole** e si attesta la relativa copertura finanziaria come da tabella sotto riportata.

Impegno N. 367 del 11-12-2023 a Competenza CIG	
5° livello 08.01-2.02.01.09.008 Opere destinate al culto	
Capitolo 11859 / Articolo LAVORI DI MANUTENZIONE E RESTAURO CHIESA MADRE MARIA SS.ASSUNTA- CONTRIBUTO REGIONALE E. CAP.2929	
Causale	Impegno spesa per regolarizzazione dei provvisori di uscita n. 120/2023 e 121/2023 come da Deliberazione C.C. n. 51 del 29/11/2023 Riconoscimento debito fuori bilancio ex art. 194 lett. A) D.lgs. n. 267/2000 a seguito di atto di pignoramento presso la tesoreria comunale e regolarizzazione delle carte contabili
Importo 2023	Euro 11.910,81

Impegno N. 368 del 11-12-2023 a Competenza CIG	
5° livello 01.02-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.a.c.	
Capitolo 724 / Articolo SERV. GENERALI PAG.PASSIVITA' ESERC.PREGRESSI	
Causale	Impegno spesa per regolarizzazione dei provvisori di uscita n. 120/2023 e 121/2023 come da Deliberazione C.C. n. 51 del 29/11/2023 Riconoscimento debito fuori bilancio ex art. 194 lett. A) D.lgs. n. 267/2000 a seguito di atto di pignoramento presso la tesoreria comunale e regolarizzazione delle carte contabili
Importo 2023	Euro 2.641,53

Impegno N. 369 del 11-12-2023 a Competenza CIG	
5° livello 01.02-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.a.c.	
Capitolo 724 / Articolo SERV. GENERALI PAG.PASSIVITA' ESERC.PREGRESSI	
Causale	Impegno spesa per regolarizzazione dei provvisori di uscita n. 120/2023 e 121/2023 come da Deliberazione C.C. n. 51 del 29/11/2023 Riconoscimento debito fuori bilancio ex art. 194 lett. A) D.lgs. n. 267/2000 a seguito di atto di pignoramento presso la tesoreria comunale e regolarizzazione delle carte contabili
Importo 2023	Euro 2.328,88

Li, 11-12-2023

IL RESP. AREA EC. FINANZIARIA

F.to Maria Rita Morello

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata in data odierna all'Albo Pretorio di questo Comune e vi rimarrà fino al 26-12-2023.

Li, 11-12-2023

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

F.to Maccarrone Agata