

TEATRO MASSIMO "V. BELLINI"
CATANIA

PROVVEDIMENTO DEL SOVRINTENDENTE

Provvedimento 50 del 22 FEB. 2019

OGGETTO: Servizio di Tesoreria anno 2019 espletato da UniCredit SpA agenzia via Sant'Euplio - Catania.
Finanziamento spese bancarie e commissioni.

DIMOSTRAZIONE DELLA DISPONIBILITA' DEI FONDI

Bilancio 20 18 Competenze

Cap. Spesa per

Somma stanziata	€	
Impegni assunti	€	
Fondo disponibile	€	

Visto ed iscritto a l N. 548

de l Cap. 107732

nel partitario uscita di competenza l'impegno di

€ 400,00

addi 21/02 20 19

IL CAPO SERVIZIO

IL CAPO SETTORE

SETTORE SETTORE CONTABILITA'

Prot. n. del

Il Compilatore

Visto:

il Capo Settore

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott.ssa Giuseppa Grassia)

SEGRETERIA AMMINISTRATIVA AFFARI GENERALI

Inviata alla Regione Siciliana il

Visto:

L'anno duemiladiciannove

il giorno 22 del mese di febbraio

Il Sovrintendente, giusta decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 248/Serv. 1°/S.G. del 29 giugno 2015, ha adottato il seguente provvedimento.

OGGETTO: Servizio di Tesoreria anno 2019 espletato da UniCredit SpA agenzia via sant'Euplio - Catania. Finanziamento spese bancarie e commissioni.

IL SOVRINTENDENTE

Premesso che l'Ente introita i proventi derivanti dall'attività istituzionale e fa fronte ai pagamenti tramite il Servizio di Tesoreria svolto dalla società UniCredit S.p.A. - Agenzia via sant'Euplio di Catania;

Atteso che i principi di corretta tenuta della Contabilità finanziaria impongono il divieto di compensazione tra partite attive e passive, per cui occorre finanziare distintamente tutte le spese che, se pur connesse agli incassi, devono essere imputate ai capitoli di bilancio pertinente della parte uscita;

Atteso, inoltre, che l'Ente per eseguire i pagamenti tramite bonifico sui conti esteri a favore di artisti o fornitori stranieri, deve sostenere, come da accordi interbancari, una quota di partecipazione alle spese; atteso, inoltre, che tali spese vengono addebitate all'Ente al momento dell'effettuazione dell'operazione di bonifico estero e devono essere regolarizzate tramite mandati di pagamento al Tesoriere, a chiusura dei sospesi di cassa;

Rilevato che l'entità delle spese per commissioni bancarie non è determinabile a priori e viene normalmente stimata sulla base degli importi quantificati nell'anno precedente o di eventuali altre valutazioni;

Considerato che una parte rilevante degli incassi, connessa soprattutto agli abbonamenti per l'attività istituzionale, principalmente stagione lirica e sinfonica, ed extra, viene introitata tramite gli strumenti di pagamento elettronico, comportando ciò che la spesa dovuta alle società di gestione dei pagamenti tramite carta di credito e carta bancomat per le commissioni operate sono definite solo successivamente agli incassi cui il pagamento si riferisce, per cui anche queste spese vengono di norma calcolate sulla base di stime;

Atteso che sulla base delle spese sostenute dal Tesoriere nel corso del 2018 e stimate complessivamente nella misura di euro 12.000,00 per l'esercizio in corso fino al 31 dicembre c.a. per la gestione del Servizio di Tesoreria dell'Ente e per la regolarizzazione delle spese correlate ai servizi di riscossione degli incassi tramite gli strumenti di pagamento elettronico, si rende opportuno procedere al finanziamento della somma al cap. 105532 "ALTRI ONERI FINANZIARI" stimata nella misura di euro 4.000,00;

Richiamato il Decreto di autorizzazione regionale alla gestione provvisoria del Bilancio dell'Ente fino al 30/04/2019, DDG n.5/S8 del 07/01/2019;

Ritenuto, per quanto sopra esposto, di autorizzare il finanziamento della somma di euro 4.000,00, per regolarizzare le spese connesse al Servizio di Tesoreria dell'Ente gestito da UniCredit s.p.a. e per i servizi connessi alla gestione dei mezzi di pagamento elettronico relativamente agli incassi di botteghino;

Con i poteri di legge,

DISPONE

Per le motivazioni esposte in premessa, che si intendono integralmente riportate, autorizzare il finanziamento della somma di euro 4.000,00 al cap. U105532 del Bilancio 2019 per provvedere al finanziamento, e relativa regolarizzazione contabile, delle spese bancarie e delle commissioni operate dalle società di gestione dei servizi di pagamento elettronico sugli incassi di competenza a carico dell'Ente per l'esercizio in corso, nonché per provvedere al finanziamento delle spese relative al Servizio di Tesoreria, curato da UniCredit s.p.a. - agenzia via sant'Euplio di Catania.

Il Sovrintendente
Dott. Roberto Grossi

