

ENTE REGIONALE

TEATRO MASSIMO "V. BELLINI"
CATANIA

PROVVEDIMENTO DEL SOVRINTENDENTE

Provvedimento n° 516 del 22 DIC. 2017

OGGETTO: Servizio di Tesoreria anno 2017 espletato da UniCredit SpA, presso l'agenzia trasferita da piazza Cutelli a via Sant'Euplio, Catania. Finanziamento spese bancarie e commissioni. Integrazione spesa.

DIMOSTRAZIONE DELLA DISPONIBILITA' DEI FONDI

Bilancio 2017 Competenze

Cap. Spese per

Somma stanziata € |

Impegni assunti € |

Fondo disponibile € |

Visto ed iscritto a l N. 935

de l Cap. 105532

nel partitario uscita di competenza l'impegno di

€ 200,00

QA
addi 29/12/17

IL CAPO SERVIZIO

[Signature]
IL CAPO SETTORE

SETTORE CONTABILITA'

Prot. n. del

Il Compilatore

Visto:

[Signature]
IL CAPO SETTORE

[Signature]
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

SEGRETARIA AMMINISTRATIVA AFFARI GENERALI

Inviata alla Regione Siciliana il

Visto:

L'anno duemiladiciassette
il giorno 22 del
mese di diciembre il
Sovrintendente, nominato giusta decreto del Presidente
della Regione Siciliana n°248/Serv.1° S.G. del 29 giugno
2015, ha adottato il seguente provvedimento.

[Signature]

OGGETTO: Servizio di Tesoreria anno 2017 espletato da UniCredit SpA, presso l'agenzia trasferita da piazza Cutelli a via Sant'Euplio, Catania. Finanziamento spese bancarie e commissioni. Integrazione spesa.

IL SOVRINTENDENTE

Richiamato il provvedimento n°56/2017 avente ad oggetto: "Servizio di Tesoreria anno 2017 espletato da UniCredit SpA agenzia Catania Cutelli. Finanziamento spese bancarie e commissioni"; Vista la relazione del Capo Settore Contabilità avente ad oggetto: "Spesa prevista per il servizio di Tesoreria, esercizio 2017", allegata alla presente che di seguito si trascrive, nella quale si espongono le motivazioni per le quali è necessario finanziare le spese bancarie e le commissioni a carico dell'Ente per regolarizzare le spese connesse al Servizio di Tesoreria, espletato da UniCredit S.p.A. presso l'agenzia trasferita da piazza Cutelli a via Sant'Euplio, Catania, ad integrazione della spesa già finanziata per euro 2.650,00 con il suddetto provvedimento n°56/2017:

"Si permette che l'Ente, com'è noto, fa fronte ai pagamenti ed introita i proventi derivanti dall'attività istituzionale tramite il Servizio di Tesoreria attualmente svolto, in proroga, dalla società UniCredit S.p.A., presso l'agenzia trasferita da piazza Cutelli a via Sant'Euplio, Catania. Dal momento che i principi di corretta tenuta della Contabilità finanziaria impongono il divieto di compensazione tra le partite attive e passive, occorre finanziare distintamente tutte le spese che, se pur connesse agli incassi, devono essere imputate al capitolo di bilancio pertinente della parte uscita.

L'Ente, inoltre, per eseguire i pagamenti tramite bonifico sui conti esteri a favore di artisti o fornitori stranieri, secondo gli accordi interbankari, deve sostenere una quota di partecipazione di tutte le spese; 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. 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.

Si consideri, inoltre, che una parte rilevante degli incassi, connessa soprattutto agli abbonamenti per l'attività istituzionale (principalmente stagione lirica e sinfonica) viene introitata tramite gli strumenti di pagamento elettronico. Ciò comporta che la spesa dovuta per le commissioni alle società di gestione dei pagamenti tramite questi strumenti (principalmente carta di credito e carta bancomat) sono definite solo successivamente agli incassi cui il pagamento si riferisce, per cui anche queste spese vengono di norma valutate sulla base di stime.

In considerazione di una prima stima delle spese da sostenere 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, successivamente all'autorizzazione della Regione siciliana alla gestione provvisoria del bilancio dell'Ente fino al 30 aprile 2017, si è proceduto con provvedimento n°56/2017 al finanziamento della spesa al cap. 105532 "ALTRI ONERI FINANZIARI" stimata per il primo quadrimestre nella misura di euro 2.650,00.

Data l'approvazione regionale del Bilancio di previsione 2017 e pluriennale 2017-2019, adottato con delibera del CdA n°5/2017, si ritiene necessario integrare il finanziamento della spesa prevista da sostenere fino al 31/12/2017 per l'importo di euro 9.200,00."


Vista l'approvazione della Regione siciliana al Bilancio di previsione 2017 e pluriennale 2017-2019 dell'Ente, che si allega in copia;

Ritenuto, per quanto sopra esposto, di autorizzare l'integrazione del finanziamento della somma di euro 9.200,00, per regolarizzare le spese connesse al Servizio di Tesoreria dell'Ente gestito da UniCredit s.p.a. presso l'agenzia trasferita da piazza Cutelli a via Sant'Euplio, Catania e per i servizi connessi alla gestione dei mezzi di pagamento elettronico relativamente agli incassi;

Con i poteri di legge,

DISPONE

Per le motivazioni esposte in premessa, che si intendono integralmente riportate, autorizzare l'impegno della somma di euro 9.200,00 al cap. U105532 del Bilancio 2017 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., presso l'agenzia trasferita da piazza Cutelli a via Sant'Euplio, Catania.


Il Sovrintendente
Dott. Roberto Grossi