

Reg. Gen N. 492
Del 09 agosto 2019

Oggetto **Variazione al bilancio di Previsione ai sensi art. 175 c. 5 quater lett. E D.LGS 267/2000 - Spese non andate a buon fine**

Decisione

Il Direttore generale, nell'ambito della propria competenza, determina di

- apportare al Bilancio di previsione 2019-2020-2021, ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, lett. e), del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. le variazioni (sia in termini di competenza che di cassa) ai capitoli afferenti ai titoli e alle tipologie della parte entrata nonché alle missioni e ai programmi della parte spesa di seguito indicati:
 - o iscrizione di € 1.500.000,00 tra le previsioni di entrata 2019 del Titolo 9 "Entrate per conto di terzi e partite di giro", Tipologia 100 "Entrate per partite di giro" con correlata variazione in aumento del capitolo di Bilancio al codice categoria E 9.01.99.01.000 "Entrate a seguito di spese non andate a buon fine" (capitolo 9990/0)
 - o iscrizione di € 1.500.000,00 tra le previsioni di spesa 2019 della Missione 99 "Servizi per conto terzi", Programma 01 "servizi per conto terzi - Partite di giro", Titolo 7 " Spese per conto terzi - Partite di giro" con correlata variazione in aumento del capitolo di Bilancio 4900/0 del codice Macroaggregato 701 "Uscite per conto terzi" U 7.01.99.01.000 "Spese non andate a buon fine" (capitolo 4990/0);

Motivazione

L'Agenzia in data 02/08/2019 ha proceduto all'emissione di un mandato di pagamento di Euro 1.447.725.00 a favore di Intesa Sanpaolo SpA (BNF SEPA RIF 1001192185026817 MAND.12222);

E' giunta comunicazione da parte del Tesoriere dell'Agenzia dell'avvenuto storno del bonifico di cui sopra con conseguente reintroito dello stesso (sospeso di cassa n. 627 del 07/08/2019).

Al fine di procedere con l'accertamento, riscossione e incasso della somma complessiva di € 1.447.725,00, a seguito del pagamento non andato a buon fine e al conseguente impegno e liquidazione e riemissione del mandato corretto è necessario prioritariamente apportare le opportune variazioni al bilancio 2019-2020-2021 approvato dall'Assemblea con delibera 2/2019 del 02/04/2019, al fine di procedere alla emissione del mandato corretto.

Il D.lgs 267/2000 e ss.mm.ii., all'articolo 175, disciplina le variazioni del bilancio di previsione e al PEG; in particolare il comma 5 quater, stabilisce alla lettera e) che, nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile finanziario, possono effettuare, per ciascuno degli esercizi del bilancio le variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni,

compresa l'istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto di terzi.

Le variazioni (sia in termini di competenza che di cassa) ai capitoli afferenti ai titoli e alle tipologie della parte entrata nonché alle missioni e ai programmi della parte spesa sono di seguito indicate:

- iscrizione di € 1.500.000,00 tra le previsioni di entrata 2019 del Titolo 9 "Entrate per conto di terzi e partite di giro", Tipologia 100 "Entrate per partite di giro" con correlata variazione in aumento del capitolo di Bilancio al codice categoria E 9.01.99.01.000 "Entrate a seguito di spese non andate a buon fine" (capitolo 9990/0)
- iscrizione di Euro 1.500.000,00 tra le previsioni di spesa 2019 della Missione 99 "Servizi per conto terzi", Programma 01 "servizi per conto terzi - Partite di giro", Titolo 7 " Spese per conto terzi - Partite di giro" con correlata variazione in aumento del capitolo di Bilancio 4900/0 del codice Macroaggregato 701 "Uscite per conto terzi" U 7.01.99.01.000 "Spese non andate a buon fine" (capitolo 4990/0);

Applicazione

Si procede:

- ad accertare e riscuotere, con emissione della relativa reversale di incasso, la somma di Euro 1.447.725,00 verso il Tesoriere dell'Agenzia – UNICREDIT S.p.A. da imputarsi sul codice categoria 9019900 "Altre entrate per partite di giro" del bilancio 2019-2020-2021 annualità 2019, capitolo n. 9990/0, E 9.01.99.01.000 "Entrate a seguito di spese non andate a buon fine"
- ad impegnare e liquidare, con conseguente emissione del mandato di pagamento, la somma complessiva di Euro 1.447.725,00 a favore di a favore di Intesa Sanpaolo SpA com sede legale in piazza San Carlo 156 – 10121 Torino – p.i. 10810700152 da imputarsi al codice macroaggregato 701-"Uscite per partite di giro" del del bilancio 2019-2020-2021 annualità 2019 capitolo 4990/0 U.7.01.99.01.000 – "Spese non andate a buon fine".

Attenzione

Il presente provvedimento, comportando impegno di spesa, è esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria².

Copia del presente provvedimento è trasmessa al Tesoriere, unitamente all'allegato 8/1 previsto dal D.Lgs. 118/11.

È data comunicazione al Consiglio d'Amministrazione della presente variazione.

Il Direttore Generale
Cesare Paonessa

Atto prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)

Torino, lì 09 agosto 2019

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

A norma dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e degli art. 32 e 33 del "Regolamento di contabilità".

Data 09 agosto 2019	Il direttore generale Cesare Paonessa
---------------------	--

¹ Ai sensi degli artt. 107, 181, 183, 184 e 185 del T.U.E.L. approvato con D.Lvo n. 267 del 18/08/2000, dell'art. 18 comma 3 dello Statuto dell'Agenzia della mobilità piemontese, degli artt. 23, 24, 29, 35 e 36 del "Regolamento di contabilità" approvato con deliberazione n. 3/2 dall'Assemblea consortile nella seduta del 29 settembre 2005, nonché ai sensi del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi dell'Agenzia, come da allegato B della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1/2 del 16 gennaio 2004. Il Consiglio di amministrazione dell'Agenzia, con deliberazione n. 42 del 22 dicembre 2017, ha incaricato l'ing. Cesare Paonessa direttore generale dell'Agenzia della mobilità piemontese. Inoltre, ai sensi della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 1 marzo 2013, l'ing. Cesare Paonessa esercita le funzioni che lo Statuto e i Regolamenti attribuiscono al Segretario dell'Agenzia.

² Art. 151 comma 4 del D.Lgs. 18/08/2000 n.267; art. 9 del "Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi" dell'Agenzia per la Mobilità Metropolitana. Ai sensi degli artt. 7 e 19 del "Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi", il direttore generale esercita le competenze di ordine finanziario previste dal citato Regolamento nell'ambito del Servizio Bilancio e Ragioneria dell'Agenzia e non altrimenti attribuite.