

Oggetto **Variazione al bilancio di Previsione ai sensi art. 175 c. 5 quater lett. E D.LGS 267/2000 - Regolarizzazione sospesi di Tesoreria**

Determinazione del direttore generale

Decisione

Il Direttore generale, nell'ambito della propria competenza¹ determina di:

- apportare al Bilancio di previsione 2020-2021-2022, 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:
 - aumentare lo stanziamento di € 9,50 tra le previsioni di entrata 2020 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);
 - aumentare lo stanziamento di € 9,50 tra le previsioni di spesa 2020 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);
- effettuare i seguenti movimenti contabili nei confronti di Unicredit Spa – Tesoriere dell'Ente - Piazza Gae Aulenti, 3 – 20154 Milano – P.I. 00348170101:
 - impegnare e liquidare, con conseguente emissione del mandato di pagamento, la somma di € 10,34 quale regolarizzazione del sospeso in uscita n. 369 del 01/04/2020;
 - accertare e riscuotere, con emissione della relativa reversale di incasso, la somma di € 10,34 quale regolarizzazione del sospeso in entrata n. 313 del 15/04/2020.

Motivazione

L'Agenzia della mobilità piemontese risulta titolare di un conto corrente presso il Tesoriere – Unicredit Spa – per la gestione del fondo economale² (c/c n. 40900594) ed inoltre è titolare di un c/c per la gestione dei rapporti di Tesoreria (c/c n. 409000143).

In data 1 aprile 2020 il Tesoriere ha imputato all'Agenzia delle commissioni bancarie per il pagamento di due mandati ad un beneficiario estero nel corso del I trimestre 2020 generando così un sospeso in uscita pari ad € 10,34.

Tuttavia tali pagamenti essendo avvenuti tra Paesi in area SEPA³ non dovevano essere assoggettati ad alcuna commissione, l'agenzia della mobilità piemontese accortasi dell'errato addebito ha avvisato il Tesorierie per le vie brevi, il quale ha provveduto in data 15 aprile 2020 ad annullare l'addebito generando un sospeso in entrata di pari importo.

Alla luce di quanto sopra premesso, si rende ora necessario effettuare gli opportuni movimenti contabili al fine di regolarizzare i sospesi di Tesoreria sopra richiamati.

Applicazione

Il Direttore generale determina di:

- apportare al Bilancio di previsione 2020-2021-2022, 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:
 - aumentare lo stanziamento di € 9,50 tra le previsioni di entrata 2020 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)
 - aumentare lo stanziamento di € 9,50 tra le previsioni di spesa 2020 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);
- effettuare i seguenti movimenti contabili nei confronti di Unicredit Spa – Tesoriere dell'Ente - Piazza Gae Aulenti, 3 – 20154 Milano – P.I. 00348170101:
 - impegnare e liquidare, con conseguente emissione del mandato di pagamento, la somma di € 10,34 quale regolarizzazione del sospeso in uscita n. 369 del 01/04/2020;
 - accertare e riscuotere, con emissione della relativa reversale di incasso, la somma di € 10,34 quale regolarizzazione del sospeso in entrata n. 313 del 15/04/2020.

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 10 giugno 2020

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 10 giugno 2020	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. 3 del 31 gennaio 2020, ha rinnovato l'incarico di direttore generale dell'Agenzia della mobilità piemontese all'ing. Cesare Paonessa. 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 Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 15 del 04/06/2013

³ La SEPA (Single Euro Payments Area) è l'area unica in cui i cittadini, le imprese e gli enti, possono eseguire e ricevere pagamenti in Euro, all'interno dei confini nazionali e tra i paesi diversi che compongono l'area SEPA con condizioni di base, diritti ed obblighi uniformi tra i paesi stessi.