



R. G. N° 34/2017

DETERMINAZIONE U. O. ECONOMICO-FINANZIARIA E CONTABILE

N. 07 DEL 10 MARZO 2017

OGGETTO: Prenotazione di spesa per interessi passivi su anticipazione di tesoreria anno 2017, commissione e spese vive per il servizio di Tesoreria anno 2016. Impegno e liquidazione di spesa servizi di tesoreria e interessi passivi maturati al 10/03/2017.

Prenotazione spesa servizio Telepass anno 2017 e impegno e liquidazione servizio Telepass anno periodo gennaio-10/03/2017.

IL RESPONSABILE

Vista la L.R. n. 4/95;

Visto lo Statuto dell'Ente;

Visto il D.Lgs. 165/001;

Vista la L.R. 10/2000;

Vista la Deliberazione del C.d.A. n. 08 del 08/07/2014;

Richiamata la Determina del Sovrintendente n. 3 del 20 marzo 2015 con la quale veniva conferito al Sig. Gaetano Cambria la responsabilità dell'U.O. economico-finanziaria e contabile;

Richiamato il D.D.S. n. 17/S8 del 16/01/2017 di approvazione della gestione provvisoria al bilancio di previsione per l'esercizio 2017;

Premesso che l'Ente, per indisponibilità di cassa, ha dovuto far ricorso ad anticipazioni bancarie, autorizzate con Delibera del Commissario Straordinario n. 21 del 16/02/2017 e concesse dal Tesoriere "BNL Gruppo BNP Paribas", e che per le somme anticipate a titolo di anticipazione occorre versare al Tesoriere i relativi interessi passivi maturati;

Atteso che il calcolo degli interessi passivi viene effettuato trimestralmente e che in atto sono stati addebitati solo € 95,03 e che pertanto possono essere impegnate solo le somme addebitate in data odierna mentre per gli interessi che matureranno occorre prenotare forfettariamente l'importo di € 30.000,00;

Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina

Sede Legale: Teatro Vittorio Emanuele, Via Garibaldi snc, 98122 Messina

Tel. 0908966215 – 0908966226 PBX, Fax 090343629, PEC: teatrodimesina@pec.enya.it

Partita Iva: 01940970831

Considerato inoltre che il Tesoriere effettua per conto dell'Ente il pagamento dei bollettini postali relativi ad utenze di gas, luce e telefono, nonché i bollettini dei pedaggi autostradali, ecc. e che a fronte di detti servizi è necessario prevedere la copertura di spesa per le commissioni bancarie, così come per i servizi di tesoreria e che per quanto detto occorre prenotare l'importo forfettario di € 400,00 per commissioni bancarie;

Considerato inoltre che il totale delle commissioni e delle spese sostenute dal tesoriere alla data odierna ammonta a € 4,55 e che occorre effettuare il relativo impegno di spesa;

Considerato infine che il Tesoriere effettua per conto dell'Ente il pagamento del servizio Telepass e che occorre prevedere la relativa spesa prenotando l'importo di € 90,00 al cap. 103415 (Pedaggi autostradali);

Atteso che alla data odierna l'ammontare dei pagamenti effettuati dalla Banca Tesoriera ammonta a complessivi € 67,61 (di cui € 58,22 imponibile e € 9,39 Iva), così come indicato nell'elenco sospesi che è parte integrante del presente provvedimento, ed è relativo alle fatture emesse dalla Società "Autostrade per l'Italia S.p.a." e da "Telepass S.p.a." così come specificato nello specchio sottostante;

| N. FATTURA | DATA | CREDITORE | IMPONIBILE | IVA | TOTALE |
|------------|------------|-------------------------|------------|------|--------|
| 900003554D | 28/02/2017 | Autostrade per l'Italia | 40,66 | 8,94 | 49,60 |
| | | TOTALE | 40,66 | 8,94 | 49,60 |

| N. FATTURA | DATA | CREDITORE | IMPONIBILE | IVA | TOTALE |
|------------|------------|--------------|------------|------|--------|
| 900003720T | 28/02/2017 | Telepass Spa | 17,56 | 0,45 | 18,01 |
| | | TOTALE | 17,56 | 0,45 | 18,01 |

Visto il D.Lgs. 118/2011 – Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli Enti Locali e dei loro Organismi;

Atteso che il servizio è stato regolarmente reso e che pertanto occorre finanziare la spesa per il pagamento in favore dell'Istituto di Credito "BNL Gruppo BNP Paribas" relativamente agli alle spese vive di tesoreria sostenute fino alla data odierna;



Atteso inoltre che il servizio Telepass è stato regolarmente reso e che pertanto occorre finanziare la spesa per il pagamento in favore della Società "Autostrade per l'Italia S.p.a." e "Telepass S.p.a." fino alla data odierna;

Per le motivazioni sopra descritte

DETERMINA

- 1) la narrativa si intende qui integralmente riportata e forma parte integrante del presente dispositivo;
- 2) di prenotare l'importo forfettario di € : 7 per gli interessi passivi che matureranno nel corso dell'esercizio corrente al Cap. 112650, Missione 5, Programma 2, Titolo1, Macroaggregato 107 denominato "Interessi passivi su anticipazioni bancarie";
- 3) di impegnare l'importo di € 95,03 relativo agli interessi passivi maturati alla data odierna al Cap. 112650, Missione 5, Programma 2, Titolo1, Macroaggregato 107 denominato "Interessi passivi su anticipazioni bancarie";
- 4) liquidare il suddetto importo di € 95,03 in favore in favore dell'Istituto di Credito "BNL Gruppo BNP Paribas", mediante emissione di mandati di pagamento per la regolarizzazione dei relativi sospesi sul c/c 201735;
- 5) di prenotare la spesa forfettaria di € 400,00 per le commissioni bancarie che matureranno nel corso dell'esercizio 2017 al cap. 103400, Missione 5, Programma 2, Titolo1, Macroaggregato 101 denominato "Spese per servizi di tesoreria";
- 6) di impegnare l'importo di € 4,55 al Cap. 103400, Missione 5, Programma 2, Titolo1, Macroaggregato 101 denominato "Spese per servizi di tesoreria", quale importo complessivo a rimborso delle spese vive sostenute dal Tesoriere per conto dell'Ente per il pagamento di bollettini postali e delle commissioni bancarie;
- 7) di prenotare l'importo di € 90,00 al Cap. 103415, Missione 5, Programma 2, Titolo1, Macroaggregato 101 denominato "Pedaggi Autostradali",
- 8) di impegnare la spesa di € 58,22 al Cap. 103415, Missione 5, Programma 2, Titolo1, Macroaggregato 101 denominato "Pedaggi autostradali", quale importo complessivo per il servizio Telepass effettuato fino alla data odierna;
- 9) di liquidare il suddetto importo oltre Iva in quanto a € 49,60 (di cui Iva € 8,94) in favore della Società "Autostrade per l'Italia S.p.a." e in quanto a € 18,01 (di cui Iva € 0,45) in favore di "Telepass S.p.a." secondo lo schema sotto indicato mediante emissione di mandati di pagamento per la regolarizzazione dei relativi sospesi sul c/c 201735:

Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina

Sede Legale: Teatro Vittorio Emanuele, Via Garibaldi snc, 98122 Messina

Tel. 0908966215 – 0908966226 PBX, Fax 090343629, PEC: teatrodimesina@pec.enya.it

Partita Iva: 01940970831

| N. FATTURA | DATA | CREDITORE | IMPONIBILI LE | IVA | TOTALE |
|------------|------------|----------------------------|------------------|------|--------|
| 900003554D | 28/02/2017 | Autostrade per l'Italia | 40,66 | 8,94 | 49,60 |
| | | TOTALE | 40,66 | 8,94 | 49,60 |

| N. FATTURA | DATA | CREDITORE | IMPONIBILI LE | IVA | TOTALE |
|------------|------------|--------------|------------------|------|--------|
| 900003720T | 28/02/2016 | Telepass Spa | 17,56 | 0,45 | 18,01 |
| | | TOTALE | 17,56 | 0,45 | 18,01 |

U. Op. Programmazione e gestione bilancio

Arch. Livia Bruno




U. Org. Economico-Finanziaria

Il Responsabile

Sig. Gaetano Cambria

