



COMUNE DI CASTELTERMINI

Libero Consorzio Comunale di Agrigento

POSIZIONE ORGANIZZATIVA N. 2 SETTORE SERVIZI FINANZIARI DETERMINAZIONE N. 14 DEL 13/03/2019

OGGETTO: Regolarizzazione carta contabile con il Tesoriere Comunale UniCredit S.p.A. per pignoramento scaturente dal Decreto Ingiuntivo promosso da Alotto Giuseppe.

L'anno duemiladiciannove, il giorno tredici del mese di marzo;

LA RESPONSABILE DI P.O. N.2

Premesso che con atto di pignoramento dei crediti verso terzi n.2015-046717 notificato al Comune di Casteltermini in data 25/09/2015 prot. n.18079 sono state pignorate € 17.756,09 per Decreto Ingiuntivo promosso da Alotto Giuseppe;

Rilevato che il Tribunale di Agrigento per il tramite del Giudice dell'esecuzione provvedeva ad emettere ordinanza con la quale assegnava ai creditori procedenti la somma complessiva di € 17.756,09 ed ordinava al terzo pignorato di pagare all'assegnatario le somme indicate nel termine di dieci giorni dalla notifica della presente ordinanza;

Dato atto che il Tesoriere ha provveduto al pagamento all'assegnatario di € 17.756,09 in data 13/04/2016 ;

Considerato che:

- il pagamento in favore di controparte è già avvenuto da parte del Tesoriere dell' Ente in osservanza del provvedimento giudiziale di assegnazione somme,
- la regolarizzazione contabile del sospeso mediante l' emissione di mandato di pagamento è necessaria al fine di chiudere le partite contabili tra il bilancio ed il conto del tesoriere, rinviando ad un successivo momento, il riconoscimento del relativo debito, ex art 194 c 1 lett a) del D.Lgs. 267/00;

Atteso, altresì, che poichè si tratta di debito derivante da sentenza esecutiva e conseguenti titoli sui quali la decisione è già stata presa e valutata dal Giudice, il Consiglio Comunale è tenuto a riconoscere il debito quale atto dovuto con la sola possibilità di valutare eventuali responsabilità;

Ritenuto, dover procedere all'impegno della somma pari ad € 17.756,09 ed alla contestuale liquidazione, nella considerazione che la somma è già stata pagata dal Tesoriere Comunale;

Dato atto che in applicazione del principio contabile applicato nr. 2 di cui alla contabilità finanziaria punto 6.3 i pagamenti effettuati dal Tesoriere per azioni esecutive, nel corso dell'anno, devono essere regolarizzati con imputazione all'esercizio in corso;

Ricordato che:

l'Ente è in dissesto finanziario e che tutti i debiti verificatisi entro il 31/12/2014 sono di competenza dell'Organo straordinario di liquidazione, sono altresì di competenza dell'Organo Straordinario di liquidazione la sorte capitale determinata in sentenza e gli interessi maturati fino alla data di dichiarazione del dissesto relativi a fatti e atti di gestione verificatisi entro il 31/12/2014 anche se le sentenze sono state emesse successivamente al 31/12/2014;

Considerato che la carta contabile che si regolarizza con il presente atto si riferisce a un debito riconducibile totalmente all'Organo Straordinario di liquidazione che pertanto provvederà a rimborsare all'Ente il 60% del debito, così come dallo stesso comunicato con nota prot. 425 del 08/01/2019.

Ritenuto che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità tecnica e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art.147 bis comma 1 del D.Lgs. 267/2000, con la firma del presente atto;

Verificata l'insussistenza dell'obbligo di astensione e di non essere, quindi, in posizione di conflitto di interessi, come previsto dall'art.6 bis della Legge n. 241/90 e ss.mm.ii.;

Tenuto conto della propria competenza a provvedere in merito, ex art. 107 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n.267;

Ritenuto di dovere in conseguenza provvedere;

Vista la L.R. n.48 dell'11.12.1991 e s.m.i., che modifica ed integra l'ordinamento regionale degli EE.LL.;

Vista la L.R. 30/2000 e s.m.i.;

Visto il Vigente Statuto dell'Ente;

DETERMINA

Per tutto quanto sopra esposto e che qui si intende integralmente riportato, di:

1. prendere atto del pignoramento n. 2015-046717 del 25/09/2015;
2. prendere atto che le somme pari a € 17.756,09 sono state già pagate dal Tesoriere;
3. rendere necessario regolarizzare contabilmente le somme già liquidate dal Tesoriere pari ad € 17.756,09;
4. prendere atto altresì che il pagamento in favore della controparte è già avvenuto da parte del Tesoriere dell'Ente in osservanza del provvedimento giudiziale di assegnazione somme e la regolarizzazione contabile del sospeso mediante l'emissione di mandato di pagamento è necessaria al fine di chiudere la procedura allineando le partite contabili tra il bilancio ed il conto del tesoriere, rinviando ad un successivo momento, il riconoscimento del relativo debito, ex art 194 c 1 lett a) del D.Lgs. 267/00;
5. dare atto, altresì, che si tratta di debito derivante da sentenza esecutiva e conseguenti titoli sui quali la decisione è già stata presa e valutata dal Giudice, il Consiglio Comunale è tenuto a riconoscere il debito quale atto dovuto con la sola possibilità di valutare eventuali responsabilità;
6. assumere l'impegno di € 17.756,09 al codice di bilancio 01.11.1.10.05.04.001 cap. 1580;
7. provvedere alla liquidazione, nella considerazione che la somma è già stata pagata dal Tesoriere comunale;
8. dare atto che la suddetta somma verrà rimborsata dall'Organo Straordinario di liquidazione per il 60% così come comunicato dallo stesso con nota prot. 425 del 08/01/2019;
9. accertare la somma di € 10.653,65 corrispondente al 60% dell'intero importo pignorato al codice di bilancio 3.05.99.99.999 cap. 586.
10. Pubblicare il presente atto escludendo i dati sensibili e/o personali, all'albo pretorio on line, nel sito del Comune ai sensi dall'art 6 della L.R. 11/2015.

La Responsabile di P.O.n. 2
F.to Rag. Teresa Spoto

=====

CONTROLLO CONTABILE

Controllo contabile con esito **Favorevole**

L'impiegato addetto

F.to Gaetano Mondello

Casteltermini, lì 25/03/2019

=====

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE E ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI

In relazione al disposto dell'art. 147 bis e dell'art. 183 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267,

APPONE

Il visto di regolarità contabile e

ATTESTA

Che la complessiva spesa trova la relativa copertura come da prospetto che segue:

Capitolo/Art.	Missione/Progr./Tit.	Importo	N. Impegno	Data impegno
1580	01 11 1	€ 17.756,09	97	25.03.2019

Capitolo/Art.	Missione/Progr./Tit.	Importo	Accertamento	Data accertamento
586	3 05 99	€ 10.653,65	10	25.03.2019

Casteltermini, lì 25/03/2019

IL RESP.LE DEI SERVIZI FINANZIARI

F.to Rag. Teresa Spoto

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si Certifica

- che la presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line il giorno _____ per rimanervi per quindici giorni consecutivi n. Reg. albo _____ ;
- che la presente determinazione è stata altresì pubblicata, nel sito internet di questo comune con decorrenza dal _____ ai sensi dell' art. 6 L.R. 11/2015;

Casteltermini,li

Il Responsabile Albo On Line

- che il presente provvedimento è stato pubblicato sul sito web del Comune Amministrazione Trasparente, sottosezione _____ in formato integrale e/o tabellare, escludendo i dati sensibili e/o personali e secondo quanto disposto dal D.Lgs. 33/2013 e s.m.i., dal Responsabile del Procedimento Sig. _____.

Il Responsabile del Procedimento