



Direzione: DIREZIONE

Area:

DETERMINAZIONE (con firma digitale)

N. A00122 del 20/05/2020

Proposta n. 145 del 19/05/2020

Oggetto:

Presenza annotazioni contabili

REGOLARIZZAZIONE PROVVISORIO DI SPESA N° 2/2019 PER MAGGIORE IMPORTO ERRONEAMENTE PAGATO.

Proponente:

Estensore CARLONI VINCENZO _____ *firma elettronica* _____

Responsabile del procedimento LODOVISI VINCENZO _____ *firma elettronica* _____

Responsabile dell' Area _____

Direttore V. LODOVISI _____ *firma digitale* _____

Firma di Concerto

Ragioneria:

Responsabile del procedimento _____ *firma elettronica* _____

Responsabile dell' Area Ragioneria LODOVISI VINCENZO _____ *firma elettronica* _____

Responsabile Finanziario _____

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERVIA

Proposta n. 145 del 19/05/2020

Annotazioni Contabili (con firma digitale)

PGC	Tipo	Capitolo	Impegno / Accertamento	Mod.	Importo	Miss./Progr./PdC finanz.
-----	------	----------	---------------------------	------	---------	--------------------------

Descr. PdC finanz.

Azione

Beneficiario

1)	E	401028/000			3.822,60	100.19900 9.01.99.99.999
----	---	------------	--	--	----------	--------------------------

Altre entrate per partite di giro diverse

RUSSO LUIGI

CEP:	Fase ACC.	Dare SP - 1.3.2.08.04.99.001	Avere SP - 2.4.7.04.99.99.999
		Crediti diversi	Altri debiti n.a.c.

2)	I	E01028/000			3.822,60	09.01 7.01.99.99.999
----	---	------------	--	--	----------	----------------------

Altre uscite per partite di giro n.a.c.

TESORIERE INTESA SAN PAOLO S.P.A.

IL DIRETTORE

VISTA la Legge Regionale n° 56 del 09/09/1988 istitutiva di questa Riserva Naturale;

VISTA la Legge Regionale 22 maggio 1995, n. 29, avente ad oggetto "Modifiche ed integrazioni leggi regionali in attuazione all'art. 13 della legge regionale 18 novembre 1991, n. 74 (Disposizioni in materia di tutele ambientale – Modifiche ed integrazioni alla legge regionale 11 aprile 1985, n. 36);

VISTA la Legge 6 dicembre 1991, n. 394 "Legge Quadro sulle Aree Protette";

VISTA la Legge Regionale 6 ottobre 1997, n. 29, "Norme in materia di aree naturali protette regionali" e successive modificazioni;

VISTO l'art. 9 della Legge Statutaria Regionale 11 novembre 2004, n. 1, di approvazione del "Nuovo Statuto della Regione Lazio";

VISTA altresì, la Legge Regionale 14 luglio 2014 n° 7, che all'art. 1 stabilisce funzioni e compiti degli organi di controllo degli enti pubblici dipendenti della Regione Lazio;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00287 del 23/11/2018 di nomina del Presidente della Riserva Naturale Monte Navegna e Monte Cervia nella persona del Sig. Giuseppe Ricci;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n° T00018 del 15/01/2020 di nomina del Direttore della Riserva Naturale Monte Navegna e Monte Cervia nella persona del Dott. Vincenzo Lodovisi;

VISTO il contratto di diritto privato per il conferimento dell'incarico di Direttore del Parco, sottoscritto tra il Presidente e il Dott. Vincenzo Lodovisi in data 03/02/2020;

VISTO il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n° 118, "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n° 42" e successive integrazioni e modificazioni;

VISTA la Legge Regionale 20 novembre 2001, n° 25, "Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione Lazio", per quanto compatibile con il D.Lgs. n° 118/2011 sopra richiamato;

VISTO il Bilancio di Previsione 2020-2022 adottato con Deliberazione del Presidente n° D00046 del 11/10/2019 e trasmesso alla Regione Lazio con nota prot. n° 2178 del 11/10/2019 per la relativa approvazione;

VISTA la Legge Regionale 27 dicembre 2019, n. 29 – Bilancio di Previsione finanziario 2020-2022 della Regione Lazio, pubblicata sul B.U.R.L. n° 105 (supplemento 1) del 31/12/2019;

VISTO l'art. 6, comma 1, lettera r) della suddetta L.R. n° 29/2019 con il quale, ai sensi dell'articolo 57 della legge regionale 20 novembre 2001, n. 25 (Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione) e successive modifiche e nel rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 47, comma 5, del D.Lgs. 118/2011 e successive modifiche, viene approvato il Bilancio di Previsione per l'anno finanziario 2020 e pluriennale 2021-2022, deliberato da questo Ente;

VISTO altresì il Bilancio gestionale 2020-2022, approvato con Determinazione del Direttore n° A00004 del 03/01/2020;

PREMESSO CHE, come reperito dalla documentazione agli atti d'ufficio, nei primi mesi dell'anno 2019 in occasione dell'avvio del sistema SIOPE+ questo ente ha autorizzato la Tesoreria al pagamento per cassa delle mensilità di Gennaio spettanti al Presidente e al Direttore allora in carica nella persona del dott. Luigi Russo;

CHE tale richiesta ha comportato l'apertura di due provvisori di spesa (il n° 1 e il n° 2) da parte della Tesoreria che l'ente ha regolarizzato in seguito con appositi mandati di pagamento trasmessi mediante Ordinativo OPI;

PRESO ATTO CHE a seguito di verifiche effettuate di concerto con l'Istituto tesoriere si è evidenziato che per mero errore materiale è stato effettuato un doppio pagamento della mensilità di Gennaio

2019 al Dott. Luigi Russo e che tale operazione ha scaturito la mancata copertura del provvisorio n° 2 di spesa n° 2 del 2019;

CONSIDERATO CHE si rende urgente e necessario provvedere al riallineamento dei movimenti di cassa tra l'ente e la Tesoreria mediante la copertura del suddetto provvisorio di uscita dell'esercizio 2019, nelle modalità concordate con la Tesoreria stessa;

DATO ATTO CHE in data 15/05/2020 si è proceduto, a mezzo posta elettronica, conservata agli atti d'ufficio, a comunicare al Dott. Luigi Russo quanto accaduto e a richiedere la restituzione della maggiore somma percepita;

PRESO ATTO del provvisorio di entrata n° 9 di € 3.822,60 registrato sul conto di tesoreria di questo ente in data 18/05/2020 relativo alla "restituzione somme erroneamente accreditate" da parte del Dott. Luigi Russo;

RITENUTO procedere, per regolarità contabile e finanziaria, ad un accertamento sul Bilancio corrente al Cap. 401028 di cui al Titolo 9, Tipologia 100, PdCI 9.01.99.99.999 per restituzione somme erroneamente accreditate per un importo complessivo di € 3.822,60;

RITENUTO inoltre procedere contestualmente all'emissione del relativo ordinativo di incasso a regolarizzazione del provvisorio di entrata di che trattasi;

RITENUTO altresì assumere un impegno di spesa sul bilancio corrente al Cap. E01028 di cui alla Missione 99, Programma 01, Titolo 7, PdC 7.01.99.99.000, per restituzione somma erroneamente pagata per un importo complessivo di € 3.822,60;

RITENUTO infine procedere all'emissione di apposito mandato di pagamento a copertura del provvisorio n° 2/2019 al fine della regolarizzazione delle operazioni effettuate, secondo quanto concordato con la Tesoreria;

ACQUISITI i pareri di rito

DETERMINA

tutto quanto esposto in premessa viene qui richiamato quale parte integrante e sostanziale della presente Determinazione e ne costituisce motivazione ai sensi dell'art. 3 della legge 7 agosto 1990, n° 241 e s.m.i.;

1. di prendere atto del provvisorio n° 9 registrato sul conto di tesoreria di questo ente in data 18/05/2020 con la seguente causale: COD. DISP.: 0120051807L2N5 RESTITUZIONE SOMME ERRONEAMENTE ACCREDITATE BENEF.: ENTE RISERVA NATURALE MONTE NAVAGNA E CERVIA per un importo complessivo di € 3.822,60;
2. di accertare, per regolarità contabile e finanziaria, sul Bilancio corrente la suddetta somma al Cap. 401028 di cui al Titolo 9, Tipologia 100, PdCI 9.01.99.99.999, per restituzione somme erroneamente accreditate da parte del Dott. Luigi Russo;
3. di procedere alla regolarizzazione del provvisorio n° 9/2020 mediante emissione del relativo ordinativo di incasso;
4. di assumere un impegno di spesa sul bilancio corrente al Cap. E01028 di cui alla Missione 99, Programma 01, Titolo 7, PdC 7.01.99.99.000, per restituzione somma erroneamente pagata per un importo complessivo di € 3.822,60;
5. di procedere contestualmente all'emissione di un mandato di pagamento che andrà a copertura del provvisorio di spesa n° 2/2019;
6. di dare mandato al Servizio Economico-Finanziario di provvedere in merito;
7. di disporre che il presente atto venga pubblicato nell'albo pretorio on-line di questo ente ai sensi dell'art. 32, comma 1 della Legge n° 69/2009.

IL DIRETTORE
Dott. Vincenzo LODOVISI