



Comune di Scicli
PROVINCIA DI RAGUSA
DENOMINATA LIBERO CONSORZIO COMUNALE
SETTORE III FINANZE



DETERMINAZIONE N. 22 DEL 27/02/2025
REGISTRO GENERALE N. 304 DEL 28-2-2025

Oggetto: Regolarizzazione contabile PCA n° 02.6.3 - Esecuzione forzata in esecuzione della Ordinanza del Tribunale di Ragusa n. 1023/2023 su atto di pignoramento presso terzi su Sentenza del Giudice di Pace di Modica n. 83/2023. Registrazione ordinanza di assegnazione.

IL TITORE DI E.Q. SETTORE III FINANZE

Premesso che:

- il paragrafo 6.3 del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria n° 2, disciplina la regolarizzazione dei parametri effettuati dal Tesoriere comunale a fronte di azioni esecutive intraprese e il particolare: <<Nel rispetto del principio contabile generale della competenza finanziaria, anche i pagamenti effettuati dal tesoriere per azioni esecutive non regolarizzati devono essere imputati all'esercizio in cui sono stati eseguiti>>;

Atteso che alla data del 23/04/2024 risulta effettuato dal Tesoriere Comunale un pagamento a fronte di pignoramenti non regolarizzati in esecuzione della 1023/2023 su atto di pignoramento presso terzi su Sentenza del Giudice di Pace di Modica n. 83/2023, per un totale di € 180,84 per spese di registrazione dell'ordinanza di assegnazione;

Richiamato il superiore PCA 02.6.3, Allegato n° 4/2 al D.Lgs. N° 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni;

Considerato che il pagamento in favore di controparte è già avvenuto da parte del Teroriere dell'Ente in osservanza del provvedimento giudiziale di assegnazione somme e la regolarizzazione contabile del sospeso mediante 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, e art. 194 c.1 lett. a) del D. Lgs. 267/2020, entro i termini di approvazione del rendiconto di gestione 2024;

Dato atto, inoltre, che tale regolarizzazione è urgente e necessaria al fine di chiudere il conto del tesoriere, nonché i documenti contabili connessi;

Dato atto che, in applicazione del principio contabile 02.6.3 sopra richiamato, i pagamenti effettuati dal Tesoriere per azioni esecutive, nel corso dell'anno, devono essere regolarizzati con imputazione all'esercizio 2024;

Vista la determinazione del Sindaco n. 15 del 28/07/2022, con la quale sono stati conferiti gli incarichi relativi alle posizioni organizzative dell'Ente, n.16 del 10/08/2023 con la quale è stata confermata la nomina dei Responsabili delle Strutture Settoriali ed Extrasettoriali, inquadrati nell'area dei Funzionari di E.Q e n.32 del 28/12/2023 con la quale si è provveduto ad integrare la determinazione sindacale n. 16 del 10/08/2023 di conferma dei Responsabili di Settore a seguito di modifica della macrostruttura dell'Ente;

Visto il D. Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

DETERMINA

1. Regolarizzare il pagamento effettuato dal Tesoriere per azioni esecutive per un totale di € 180,84, mediante emissione di ordinativo di pagamento, secondo la causale riportata nell'Allegato A, con allocazione alla Missione 1, Programma 11, Titolo 1, Macroaggregato 10, cap 11 del bilancio 2023/2025, annualità 2024;
2. Comunicare la presente al Settore VII Ambiente, Protezione Civile, Manutenzione affinché provveda alla predisposizione della proposta di riconoscimento del suddetto debito ex art.

194 da sottoporre all'organo consiliare, nonché al Settore Avvocatura per l'inserimento nel relativo fascicolo;

3. di dare atto, altresì, dell'assenza di conflitto d'interessi, anche potenziale in merito all'adozione del presente provvedimento da parte dei soggetti di cui all'art. 6-bis della L. 241/90 come introdotto dall'art. 1 comma 41 della L. 6/11/12, N. 190 e che la presente determinazione è conforme alle norme regolamentari vigenti con particolare riferimento a quelle per la trasparenza e la prevenzione della corruzione;
4. Dare atto che la presente determinazione:
 - è esecutiva dal momento della sottoscrizione;
 - va pubblicata all'albo Pretorio di questo Ente per 15 giorni consecutivi;
 - va inserita nel fascicolo delle determinazioni dei responsabili dei settori, tenuto presso l'ufficio di segreteria.

IL FUNZIONARIO E.Q.
(Dott.ssa Grazia Maria Concetta Galanti)

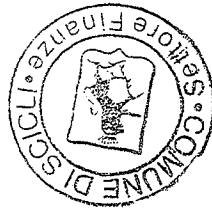


SERVIZIO FINANZIARIO

IMPEGNO: N 2548/2024
LIQUIDAZIONE: 2697/2024
MANDATO: 412/2024 - DISTINTA : 469/2024
EXPORT COD. 6265/2024
REVERSALE: _____ - DISTINTA : _____
EXPORT COD. /

Visto attestante l'effettuazione dei controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali.

Addi 27 FEB. 2025



Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Dott.ssa Grazia Maria Concetta Galanti)

