

DIREZIONE

Determina N° 126 del 03/08/2020

OGGETTO: Approvazione conto della gestione dell'Istituto Cassiere dell'ERSU di Palermo Anno 2017.

IL DIRETTORE F.F.

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTA** la L.R. n. 10 del 15.05.2000 e s.m.i.;
- VISTO** l'art. 7 della L.R. 25 novembre 2002, n. 20, che ha istituito gli Enti Regionali per il diritto allo Studio Universitario in numero corrispondente a quello degli atenei siciliani, nei comuni in cui questi hanno sede;
- VISTA** la L.R. n. 10 del 20.06.2019;
- PREMESSO** che con Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117 - c . 3 - della Costituzione;
- PREMESSO** che, ai sensi dell'art. 3 del sopra citato D.Lgs. 118/2011, le Amministrazioni pubbliche devono adeguare la propria gestione ai principi contabili generali di cui all'allegato 1, nonché ai principi applicati di cui all'allegato 4 al medesimo decreto;
- RICHIAMATO** il D. Lgs. 26 agosto 2016 n. 174 "Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'articolo 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124, ed in particolare gli artt. 137 e seguenti, che dispongono che il conto dell'agente contabile debba essere presentato entro 60gg dalla chiusura dell'esercizio finanziario all'Ente di appartenenza e che il conto deve essere depositato da parte del responsabile del procedimenti, nominato ai sensi dell'art. 139, entro 30 giorni alla Corte dei Conti previa parificazione, unitamente alla relazione degli organi di controllo interno;
- VISTO** il Conto della Gestione dell'Istituto Cassiere dell'ERSU di Palermo "MPS Monte Paschi di Siena", trasmesso all'ente con cadenza trimestrale così come previsto dall'art. 11 del Capitolato Speciale del servizio;
- VERIFICATA** la corrispondenza dei conti della gestione dell'Istituto Cassiere "MPS" con i documenti giustificativi allegati;
- DATO ATTO** che dalla documentazione esibita dell'Istituto Cassiere dell'Ente risultano le seguenti risultanze che concordano con quelle dell'ente come dimostrato dal quadro riassuntivo della gestione di cassa della contabilità dell'ente e dalla seguente tabella:

Fondo di cassa iniziale 2017	868.628,18
Fondo di cassa finale 2017	2.683.122,45
Ordinativi di entrata emessi e riscossi nel 2017	21.404.256,42
Ordinativi di spesa emessi e pagati nel 2017	18.721.133,97
Numero Ordinativi di entrata emessi nel 2017	482
Numero Ordinativi di spesa emessi nel 2017	782
Depositi cauzionali in contanti al 31.12.2017	0

Depositi cauzionali libretti al 31.12.2017	0
Depositi cauzionali fidejussioni 31.12.2017	0
Depositi cauzionali in titoli al 31.12.2017	0

DATO ATTO che le dell'Istituto Cassiere ha trasmesso la risultanza finale delle giacenze di cassa al 31.12.2017 con nota del 03/01/2018 prot. 75, allegata presente determinazione, che risulta riconciliata alle risultanze contabili dell'ente;

VISTO il D.Lgs. 174 del 26 agosto 2016;

VISTO il Regolamento di Contabilità dell'Ente vigente alla data del 31.12.2017;

atteso che la narrativa in premessa specificata si intende integralmente riportata nel presente dispositivo costituendone parte integrante e sostanziale.

DETERMINA

1. **DI APPROVARE** il conto della gestione dell'Istituto Cassiere dell'ERSU di Palermo "MPS - Monte Paschi di Siena" relativo all'esercizio 2017 corredato da tutta la documentazione richiesta dalla normativa vigente, che si allega al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale (Allegato n. 1);
2. **DI DARE ATTO** che le risultanze del conto di cui al punto 1 corrispondono con le scritture contabili dell'Ente, come dimostrato dall'estratto conto di cui all'allegato 2, e di procedere pertanto alla parificazione del medesimo conto;
3. **DI DARE ATTO** che il presente conto, debitamente parificato ed unitamente alla relazione degli organi di controllo interno, verrà trasmesso, da parte del responsabile del procedimento, di cui all'art. 139 del D. Lgs. 174/2016, alla competente Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti mediante PEC o mediante il sistema SIRECO (Sistema Informativo Resa Elettronica Conti).
4. **DI DARE ATTO** che, ai sensi del comma 5 dell'articolo 140 del D. Lgs. 174/2016, gli allegati e la correlata documentazione giustificativa della gestione non saranno trasmessi alla Corte dei Conti unitamente al conto, salvo che la Corte stessa lo richieda e che la documentazione sarà tenuta presso gli uffici dell'amministrazione a disposizione delle competenti sezioni giurisdizionali territoriali nei limiti di tempo necessari ai fini dell'estinzione del giudizio di conto.

Il Direttore f.f.
Ernesto Bruno

Allegati:

1. Comunicazione conciliazione dell'Istituto Cassiere
2. Stampe estratto conto corrente trasmesse all'ente ai fini della parifica.