



CITTÀ METROPOLITANA
DI FIRENZE

Determinazione Dirigenziale

N. 2008 del 28/11/2018

Classifica: 004.05

Anno 2018

(6921859)

<i>Oggetto</i>	AGGIUSTAMENTI CONTABILI CONSEGUENTI ALLA NOTA DEL MEF, SEDE DI FIRENZE, PROT. N. 91006 DEL 25/10/18, AVENTE PER OGGETTO LA RICHIESTA DI VERIFICA RISPETTO AD ALCUNE ANOMALIE RILEVATE SUI DATI DEGLI INCASSI/PAGAMENTI AL 30/09/18 - ANNULLO E VARIAZIONE DI ALCUNE REVERSALI DI INCASSO E MANDATI DI PAGAMENTO.
----------------	---

<i>Ufficio Redattore</i>	DIREZIONE RISORSE FINANZIARIE E SERVIZI INFORMATIVI
<i>Riferimento PEG</i>	532
<i>Centro di Costo</i>	532
<i>Resp. del Proc.</i>	Dott. Rocco Conte
<i>Dirigente/Titolare P.O.</i>	CONTE ROCCO - DIREZIONE SERVIZI FINANZIARI

GORDA

Il Dirigente / Titolare P.O.

Vista la nota prot. n. 91006 del 25/10/2018 con cui il MEF, sede di Firenze, ha richiesto a questa Amministrazione chiarimenti in merito ad alcune presunte anomalie rilevate sui dati degli incassi e dei pagamenti effettuati dalla Città metropolitana di Firenze alla data del 30/09/2018;

Precisato che il MEF ha rilevato le suddette presunte anomalie solo sulla base di un mero confronto, per ciascun livello V del piano dei conti finanziario, di entrata e di spesa; tra il dato dell'incassato e del pagato al 30/09/2018 con quello dell'analogo periodo del 2017;

Precisato altresì che, conseguentemente ai controlli effettuati da questi Servizi Finanziari sugli incassi ed i pagamenti registrati al 30/09/2018, proprio a seguito del ricevimento della suddetta nota da parte del MEF, si è così proceduto ai seguenti annulli e variazioni di reversali di incasso e di mandati di

pagamento al fine di assicurare una migliore imputazione di tali documenti secondo il vigente piano dei conti finanziario e tenuto conto di quanto previsto nel relativo glossario:

REVERSALI DI INCASSO:

- **la reversale di incasso n. 4802 del 12/07/2018** di euro 17.240,00 è stata **annullata** per un errore riscontrato sull'anagrafica del versante (è, quindi, stata emessa, nel corso del mese di novembre 2018, per pari importo, una nuova reversale di incasso, la n. 7523 del 14/11/2018, con la giusta anagrafica del soggetto versante, sempre a regolarizzo del provvisorio di entrata n. 6030 del 04/06/2018 ed a valere sul medesimo quinto livello E2010101013 “Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca”);
- **la reversale di incasso n. 2383 del 29/03/2018**, intestata ad Acque spa, di euro 587,75, relativa all'incasso del canone annuale 2018 versato per la concessione di una servitù sulle tubazioni dell'Istituto scolastico di Castelfiorentino, è stata **variata** al fine di attribuirvi il giusto quinto livello del piano dei conti (spostandola dal livello E3010302003 “noleggi e locazioni di beni mobili” al livello E3010301001 “diretti reali di godimento”), come espressamente richiesto dalla Direzione Patrimonio con propria Determinazione n. 1961 del 23/11/2018;
- **la reversale di incasso n. 3711 del 22/05/2018**, intestata alla Scuola Superiore della Magistratura, di euro 38.126,98, relativa a rimborsi una tantum per spese per utenze e contratti di servizio di Castelpulci già sostenute da questa Amministrazione, è stata **variata** al fine di attribuirvi il giusto quinto livello del piano dei conti (spostandola dal livello E3050203005 “entrate da rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese” al livello E3050203001 “entrate da rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da amministrazioni centrali”);

MANDATI DI PAGAMENTO:

- **il mandato di pagamento n. 7601 del 07/08/2018**, di euro 7.332,00, emesso, a valere sul livello U1030202004 “pubblicità”, impegno 7601/2018, in favore dell'ANSA, per l'acquisizione di servizi di rassegna stampa, sarà **variato**, conseguentemente all'ultima variazione di PEG, in corso di predisposizione, per riallocarlo sul pertinente livello U1030299012 “rassegna stampa”, non trattandosi, infatti, di spese di pubblicità, ma di mere spese di funzionamento, non soggette ai limiti del DL n. 78/10;
- **il mandato di pagamento n. 8709 del 20/09/2018**, di euro 40.000,00, emesso in favore della ditta INSEL spa, a valere sul livello U1030209002 “manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso militare” è stato **variato** per riallocarlo sul pertinente livello U1030209008 “manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili”;
- **i mandati di pagamento n. 169/2018, n. 212/2018, n. 348/2018, dal n. 10363/2018 al n. 10365/2018, n. 10372/2018 e n. 10373/2018**, emessi a valere sul livello U1030215001 “contratti di servizio di trasporto pubblico” sono stati **variati** per riallocarli sul pertinente livello U1030215002 “contratti di servizio di trasporto scolastico”;

- i mandati di pagamento n. 76/2018, n. 2257/2018, da n. 2610/2018 a n. 2612/2018, n. 3403/2018, n. 4226/2018, da n. 5316/2018 a n. 5318/2018, n. 6150/2018, n. 6385/2018, n. 6397/2018, n. 6984/2018, n. 6701/2018, n. 6702/2018, n. 7573/2018, n. 8544/2018, n. 8610/2018, n. 8658/2018, n. 8659/2018, n. 9114/2018, n. 9115/2018, n. 9181/2018, n. 9244/2018, n. 9256/2018, n. 9368/2018, n. 9426/2018, n. 9432/2018, n. 9509/2018, n. 9878/2018, n. 10101/2018, n. 10231/2018, n. 10309/2018, n. 10340/2018 e n. 10399/2018 per complessivi 930.887,91 euro, emessi a valere sul livello U2020109013 “altre vie di comunicazione” sono stati **variati** per riallocarli sul pertinente livello U2020109012 “infrastrutture stradali”;

Vista la nota prot. n. 54868 del 27/11/2018 con cui il sottoscritto ha fornito al MEF i chiarimenti richiesti, dando peraltro atto dei suddetti annulli e variazioni di reversali di incasso e di mandati di pagamento;

Visti:

- l'Atto del Sindaco Metropolitano n. 27 del 28/12/2017 e n. 14 del 19/07/2018 di aggiornamento della Macrostruttura organizzativa della Città Metropolitana di Firenze;
- il decreto del Sindaco Metropolitano n. 20 del 29/12/2017, con il quale al sottoscritto sono stati conferiti gli incarichi di Coordinatore del Dipartimento “Finanziario” e di Dirigente della Direzione “Risorse Finanziarie e Sistemi Informativi” con decorrenza dal 01/01/2018 per la durata del mandato amministrativo;

Visti:

- il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 (Testo Unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali);
- il vigente Regolamento di contabilità;
- il Regolamento sull’Ordinamento degli Uffici e Servizi dell’Ente;
- il vigente Regolamento per la disciplina dei contratti pubblici;

Ravvisata, sulla base delle predette norme, la propria competenza in merito;

DETERMINA

Per i motivi esposti in narrativa, di autorizzare i seguenti annulli e variazioni di reversali di incasso e mandati di pagamento:

- **annullo della reversale n. 4802/2018** di euro 17.240,00 e riemissione, per pari importo, di una nuova reversale, la n. 7523 del 14/11/2018, sempre a regolarizzo del provvisorio di entrata n. 6030/2018 ed a valere sul medesimo quinto livello E2010101013 ma con l'anagrafica del

versante corretta;

- **variazione della reversale di incasso n. 2383/2018**, di euro 587,75, al fine di spostarla dal livello E3010302003 al livello E3010301001;
- **variazione della reversale di incasso n. 3711/2018**, di euro 38.126,98, al fine di spostarla dal livello E3050203005 al livello E3050203001;
- **variazione del mandato di pagamento n. 7601/2018**, di euro 7.332,00, al fine di spostarlo dal livello U1030202004 al livello U1030299012;
- **variazione del mandato di pagamento n. 8709/2018**, di euro 40.000,00, al fine di spostarlo dal livello U1030209002 al livello U1030209008;
- **variazione dei mandati di pagamento n. 169/2018, n. 212/2018, n. 348/2018, dal n. 10363/2018 al n. 10365/2018, n. 10372/2018 e n. 10373/2018**, per spostarli dal livello U1030215001 al livello U1030215002;
- **variazione dei mandati di pagamento n. 76/2018, n. 2257/2018, da n. 2610/2018 a n. 2612/2018, n. 3403/2018, n. 4226/2018, da n. 5316/2018 a n. 5318/2018, n. 6150/2018, n. 6385/2018, n. 6397/2018, n. 6984/2018, n. 6701/2018, n. 6702/2018, n. 7573/2018, n. 8544/2018, n. 8610/2018, n. 8658/2018, n. 8659/2018, n. 9114/2018, n. 9115/2018, n. 9181/2018, n. 9244/2018, n. 9256/2018, n. 9368/2018, n. 9426/2018, n. 9432/2018, n. 9509/2018, n. 9878/2018, n. 10101/2018, n. 10231/2018, n. 10309/2018, n. 10340/2018 e n. 10399/2018** per spostarli dal livello U2020109013 al livello U2020109012.

Firenze 28/11/2018

**CONTE ROCCO - DIREZIONE SERVIZI
FINANZIARI**

“Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico e' memorizzato digitalmente ed e' rintracciabile sul sito internet per il periodo della pubblicazione: <http://attionline.cittametropolitana.fi.it/>.

L'accesso agli atti viene garantito tramite l'Ufficio URP ed i singoli responsabili del procedimento al quale l'atto si riferisce, ai sensi e con le modalità di cui alla L. 241/90 e s.m.i., nonché al regolamento per l'accesso agli atti della Città Metropolitana di Firenze”