



CASTELLO DEL
BUONCONSIGLIO
MONUMENTI E COLLEZIONI PROVINCIALI

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE N. 163/2024 DI DATA 30 aprile 2024

OGGETTO:

Rimborso da parte di UNICREDIT BANCA, di commissioni su precedenti addebiti per storni o revoche di SDD;

(Accertamento di entrata di euro 2,00, a favore del capitolo 804 del bilancio gestionale 2024-2026, per l'esercizio finanziario 2024)

IL DIRETTORE

- vista la L.P. 3 ottobre 2007, n. 15 (Disciplina delle attività culturali);
- visto il regolamento "*Disciplina del Museo Castello del Buonconsiglio, monumenti e collezioni provinciali*", approvato con decreto del Presidente della Provincia n. 3-61/Leg. dell'11 marzo 2011 e ss.mm.;
- vista la convenzione racc. n. 30747 reg. n. 465 dd. 28 maggio 2002, autorizzata con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2923 dd. 09/11/2001, come modificata con deliberazione n.879 dd. 30 maggio 2014 e deliberazione della Giunta provinciale n.1969 dd. 20 ottobre 2023, con la quale la Provincia ha, fra l'altro, messo a disposizione gratuita dell'Ente Museo Castello del Buonconsiglio, monumenti e collezioni provinciali, ai sensi della citata legge provinciale, le sedi museali del Castello del Buonconsiglio, di Castel Beseno, di Castel Stenico, di Castel Thun, Castel Caldes, Castel Valer e relativi beni mobili e collezioni di pertinenza;
- vista la determinazione n. 164 dd. 31 maggio 2023, avente oggetto "*Disposizioni attuative relative alla riorganizzazione del Museo approvata con deliberazione della Giunta Provinciale n. 872 dd. 19 maggio 2023*";
- visto il Regolamento interno di contabilità, adottato con determinazione n.220 dd. 26 luglio 2023 e approvato dalla Giunta provinciale con deliberazione n.1804 dd. 06 ottobre 2023;
- visto il bilancio di previsione per il triennio 2024-2026 ed il relativo piano triennale, adottati con determinazione del Direttore n. 406 di data 22 dicembre 2023, approvati con deliberazione della Giunta provinciale n.55 dd. 25 gennaio 2024;
- viste le direttive per l'impostazione dei bilanci di previsione e dei budget da parte delle agenzie e degli enti strumentali della Provincia;
- vista la legge provinciale 7/1979, come modificata con legge provinciale n.9 dicembre 2015, n.18 in materia di contabilità;

- visto il D.lgs 118/2011 *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi"*, in particolare l'allegato 4/2 (*principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria*);

-visto l'art.43 (Accertamento delle entrate) della legge provinciale 7/1979, come modificata con legge provinciale 9 dicembre 2015, n.18;

-visto l'art.53 del D.lgs 23 giugno 2011, n. 118 come modificato con il D.lgs 10 agosto 2014, n. 126, in materia di entrate e i principi contabili di cui all'allegato n.4/2 che dispone *"Le entrate sono registrate nelle scritture contabili anche se non determinano movimenti di cassa effettivi."*;

- considerato che in data 19 marzo 2024 è stato rimborsato da Unicredit Banca Spa, con il provvisorio n. 189, l'importo di Euro 2,00 quale rimborso commissioni di precedenti addebiti per storni o revoche di Sdd che gli enti hanno disconosciuto, come specificato dalla stessa Unicredit con mail del 09/04/2024, nostro prot. n. 1317;

- ravvisata, quindi, la necessità di provvedere all'accertamento ed all'incasso della suddetta somma sul capitolo 804 - ENTRATE DA RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO - del bilancio gestionale 2024-2026 con imputazione all'esercizio 2024, ai sensi dell'articolo 53 del decreto legislativo n. 118 dd. 23 giugno 2011 e allegato 4/2 del medesimo,

d e t e r m i n a

- 1) di prendere atto, per quanto espresso in premessa, del rimborso da parte di Unicredit Banca Spa, per l'importo di Euro 2,00 a favore del Museo, relativo a commissioni su operazioni di addebiti per storni o revoche di SDD relativi ad anni precedenti;
- 2) di accertare l'importo di Euro 2,00, di cui al punto precedente, sul capitolo 804 - ENTRATE DA RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO - del bilancio gestionale 2024-2026 con imputazione all'esercizio 2024 ai sensi dell'articolo 53 del decreto legislativo n. 118 dd. 23 giugno 2011 e allegato 4/2 del medesimo;

- 3) di regolarizzare il relativo provvisorio di entrata n. 189 dd. 19 marzo 2024 entro 60 giorni con emissione della reversale "a copertura".

IL DIRETTORE
dott.ssa Laura Dalprà

Questo atto, se trasmesso in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, predisposto e conservato presso questa Amministrazione in conformità alle Linee guida AgID (artt. 3 bis, c. 4 bis, e 71 D.Lgs. 82/2005). La firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del responsabile (art. 3 D.Lgs. 39/1993).

PM/EP