

## **DIREZIONE GENERALE**

**DECRETO n° 279 /DG del 27 DIC. 2021.**

**OGGETTO:** Regolarizzazione contabile.

### **IL DIRETTORE GENERALE**

#### **PREMESSO:**

**CHE** con deliberazione 14/5/2020 n° 21/CD il Consiglio Direttivo del Consorzio:

- PREMESSO *“che in forza di disposizioni normative nel tempo intervenute in materia di concessioni autostradali, il Consorzio per le Autostrade Siciliane - in quanto concessionario delle Autostrade A/20 Messina-Palermo, A/18 Messina Catania e A/18 Siracusa-Gela - è tenuto al pagamento, nei confronti di ANAS S.p.A. del canone di concessione e delle sue integrazioni”;*
- *che, in atto, tra questo Consorzio ed ANAS S.p.A. sussistono rapporti di dare/avere, sia in dipendenza dei canoni di cui sopra, sia in dipendenza di crediti che, a vario titolo, il Consorzio vanta nei confronti di ANAS S.p.A.”;*

provvedeva ad approvare lo schema di convenzione, condiviso da ambo le parti ed a tale atto allegato, e quindi da stipularsi con ANAS S.p.A., contestualmente autorizzando il Dirigente Generale pro-tempore alla sottoscrizione della Convenzione di cui al predetto schema.

**CHE** la Convenzione veniva definitivamente sottoscritta in data 30/10/2020.

**CHE** nel tempo veniva, da ambo le parti, dato corso a quanto convenuto, con l'avvenuta compensazione dei rispettivi crediti/debiti, nonché con la compensazione a deconto, rispetto al maggiore credito, di quote dei certificati di rimborso a carico ANAS e nei confronti del Consorzio.

**CHE**, tuttavia, si rende necessario provvedere alla regolarizzazione contabile sul Bilancio dell'Ente delle somme trattenute in quota parte da ANAS in sede di certificazione dei rimborsi operati, con le somme dovute all'Anas per fatture emesse nei confronti del Consorzio per canoni ed integrazione canone.

**CHE**, pertanto, nel complesso, risultano oggi da regolarizzare contabilmente, sul bilancio dell'Ente – in parte Entrata ed in parte Spesa – somme pari ad € 105.467.801,35 in dipendenza di pagamenti anticipati dal Consorzio per finanziamenti pregressi e sin qui rimborsate da ANAS con le citate pattuizioni convenzionali.

**CHE** tale regolazione contabile va operata con compensazione delle somme dovute per estinzione fatture ANAS coincidenti con le somme da questa convenzionalmente trattenute sui rimborsi ammessi e sin qui definiti.

**CHE**, a tal fine, per ogni somma compensata e/o corrisposta da ANAS si rende necessaria l'emissione di mandati di pagamento e contestuali reversali di introito per un totale di € 105.467.801,35.

**RITENUTA** indifferibile ed urgente l'adozione del presente atto, nelle forme e con le modalità sopra descritte.

**VISTO** il vigente regolamento di contabilità dell'Ente di cui alla deliberazione 1/10/2018 n° 5/AS, superiormente approvato con deliberazione della Giunta della Regione Siciliana 19/11/2018 n° 465.

**VISTA** la deliberazione 3/11/2021 n° 6/AS di adozione del Bilancio consortile 2021-2023, assentito con D.D.G. 4451 del 23/12/2021 del Dirigente Generale Dipartimento Infrastrutture Mobilità e Trasporti;.

**VISTO** il D. Lgs. 118/2011 (come modificato dal D. Lgs. 126/2014), contenente la disciplina dell'armonizzazione dei sistemi contabili, nonché i principi contabili ad essi allegati, concernenti la programmazione di bilancio e la contabilità finanziaria.

**VISTA** la L.R. n° 10/2000 e la legislazione vigente in materia.

**VISTO** il vigente Statuto del Consorzio per le Autostrade Siciliane.

## **D E C R E T A**

**PRENDERE ATTO ed APPROVARE** i richiami, le premesse e l'intera narrativa quali parti integranti e sostanziali del presente dispositivo.

**EMETTERE** mandati di pagamento per un totale complessivo di € 105.467.801,35 e contestuali reversali di introito per pari importo, prelevando le somme rispettivamente dagli impegni ed accertamenti come da prospetto di seguito riportato:

| Impegno n° |                 |  | Accertamento n° |                 |
|------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|
| 1273       | € 1.215.605,97  |  | 28              | € 1.215.605,97  |
| 1953       | € 9.129.841,68  |  | 28              | € 9.129.841,68  |
| 66         | € 311.837,04    |  | 28              | € 311.837,04    |
| 1176       | € 27.796,28     |  | 28              | € 27.796,28     |
| 3036       | € 498.903,93    |  | 28              | € 498.903,93    |
| 3749       | € 10.045.000,00 |  | 28              | € 10.045.000,00 |
| 4525       | € 395.881,11    |  | 28              | € 395.881,11    |
| 4525       | € 528.124,69    |  | 15              | € 528.124,69    |
| 4527       | € 883.441,42    |  | 15              | € 883.441,42    |
| 4528       | € 864.839,26    |  | 15              | € 864.839,26    |
| 4529       | € 776.796,87    |  | 15              | € 776.796,87    |
| 586        | € 5.321.797,76  |  | 15              | € 5.321.797,76  |

|      |                 |      |                 |
|------|-----------------|------|-----------------|
| 586  | € 5.587.372,56  | 9    | € 5.587.372,56  |
| 586  | € 110.829,68    | 41   | € 110.829,68    |
| 2058 | € 9.133.666,42  | 41   | € 9.133.666,42  |
| 4526 | € 203.281,27    | 41   | € 203.281,27    |
| 4530 | € 194.357,11    | 41   | € 194.357,11    |
| 4531 | € 190.264,64    | 41   | € 190.264,64    |
| 4532 | € 170.895,32    | 41   | € 170.895,32    |
| 1462 | € 1.043.825,85  | 41   | € 1.043.825,85  |
| 1170 | € 4.315.984,90  | 41   | € 4.315.984,90  |
| 4342 | € 4.636.894,81  | 41   | € 4.636.894,81  |
| 4342 | € 11.196.787,99 | 14   | € 11.196.787,99 |
| 1615 | € 5.321.039,45  | 1    | € 5.321.039,45  |
| 1954 | € 6.276.882,05  | 5    | € 6.276.882,05  |
| 1955 | € 3.194.278,78  | 1    | € 3.194.278,78  |
| 1956 | € 1.756.861,18  | 2736 | € 1.756.861,18  |
| 1957 | € 2.403.874,01  | 6    | € 2.403.874,01  |
| 1958 | € 6.712.004,56  | 49   | € 6.712.004,56  |
| 1959 | € 8.494.359,64  | 2873 | € 8.494.359,64  |
| 1960 | € 4.524.475,12  | 49   | € 4.524.475,12  |

**TRASMETTERE** il presente atto all'Ufficio Finanziario e di Ragioneria per l'emissione dei documenti contabili sopra disposti.

**Il Funzionario Responsabile**

(dott.ssa Caterina Lombardo)



**Il Direttore Generale**

(ing. Salvatore Minaldi)



