

Assessorato dei Beni Culturali e dell'Identità Siciliana
Dipartimento dei Beni Culturali e dell'Identità Siciliana

PARCO ARCHEOLOGICO DI MORGANTINA
E DELLA VILLA ROMANA DEL CASALE DI PIAZZA ARMERINA

DETERMINAZIONE ACCERTAMENTO E IMPEGNO N. 309 DEL 02/10/2026

IL DIRETTORE DEL PARCO

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

VISTO il D.Lgs. n. 118/2011;

VISTO il D.Lgs. n. 165/2001;

VISTO il D. A. n.25 /GAB del 11 aprile 2019 di istituzione del Parco Morgantina e della Villa Romana del Casale;

VISTO il D.A. 64/GAB del 12 ottobre 2020 con il quale è stato approvato il regolamento di organizzazione e contabilità del Parco, previsto dall'art. 20 comma 12 della L.R. n. 20 del 3/11/2000;

VISTA la L.R. N° 20/2000;

VISTO il D.D.G. n.181, del 20/01/2025, con il quale veniva approvato il bilancio di previsione finanziario per l'anno 2025 e per il triennio 2025/2027;

VISTO il D.A. n. 60 GAB del 12.06.2024 con è stato conferito l'incarico di Direttore del Parco nonché il D.D.G n.2019 del 12.06.2024 con il quale mi è stato conferito l'incarico di Dirigente responsabile del Servizio 33;

VISTO il testo coordinato delle disposizioni del decreto legislativo 23/11/2011, n. 118, coordinato con il decreto legislativo 10/08/2014, n. 126 e la legge n. 190 del 23/12/2014;

RITENUTO di provvedere in merito e di accertare a carico del bilancio, con imputazione agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile;

VISTO il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria allegato 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;

RICHIAMATO il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria, all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, ed in particolare il punto 3, il quale pone l'obbligo di accertare integralmente tutte le entrate, anche quelle di dubbia e difficile esazione;

CONSIDERATO Che tra le entrate del Parco ai sensi dell'articolo 20 comma 10 lett. B) della legge regionale 20 del 2000 vi sono i proventi derivanti dei biglietti di ingresso che vengono incassate sul conto corrente intestato al PARCO ARCHEOLOGICO DI MORGANTINA E DELLA VILLA ROMANA DEL CASALE DI PIAZZA ARMERINA

VISTO che per il mese di Settembre 2026 si è incassato l'importo di € 420,00 sospeso entrata n. 2606

RITENUTO di provvedere in merito e di assumere il conseguente accertamento di entrata a valere sul Cap. 909 denominato ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE del bilancio di previsione 2026/2028, per l'importo di € 420,00 annualità 2026.

e impegnare sul capitolo n.1345 denominato SPESE NON ANDATE A BUON FINE e di procede al rimborso con liquidazione con modalità di pagamento bonifico bancario all'agenzia Made in Italy Tour Operator Srl.

IBAN: IT 74 W 08325 [25300 000000118963](#) **SWIFT:** ICRAITRR910 **CAUSALE:** Saldo pratica 2026/800

DETERMINA

Di accertare in entrata l'importo complessivo di € 420,00 sul Cap. 909 denominato *"ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE"* del bilancio di previsione 2026/2028 (annualità 2026), relativo al sospeso di entrata n. 2606 del mese di settembre 2026.

Di impegnare la somma di € 420,00 sul Cap. 1345 denominato *"SPESE NON ANDATE A BUON FINE"* del bilancio di previsione 2026/2028 per l'esercizio finanziario 2026.

Di effettuare la liquidazione ed il contestuale rimborso dell'importo di € 420,00 in favore della Ditta **Made in Italy Tour Operator Srl** mediante bonifico bancario sulle coordinate dedicate:

IBAN: IT 74 W 08325 25300 000000118963

Causale: Saldo pratica 2026/800

IL DIRETTORE DEL PARCO

Firmato: Dott. Carmelo Nicotra

Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi del Lgs. n. 82/2005 s.m.i e norme collegate

Data Firma: 02/10/2026 11:03:14

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Eserc. Finanz.	2026		
Capitolo	1345		
Descrizione	SPESE NON ANDATE A BUON FINE		
Missione	99	Programma	01
Titolo	7	Macroaggregato	01
Piano dei Conti	U.7.01.99.01.001		
CIG		CUP	
Creditore	Made in Italy Tour Operator Srl.		
Causale	Determina di accertamento impegno liquidazione rimborso. SALDO 30 PAX INGRESSO 04.10.26 PRT.. INFO: -end_to_end_id--/end_to_end_id-- IdTransaction-0832500022226646482530025300IT-/IdTransaction- data ricezione: 2026-09-28 ora ricezione: 17:51:45		
Impegno/Prenotaz. n.	340 Del 02/10/2026	Importo	420,00 €

Eserc. Finanz.	2026		
Capitolo	909		
Descrizione	ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE		
Titolo	9	Tipologia	100
Piano dei Conti	E.9.01.99.01.001		
Cliente	Made in Italy Tour Operator Srl.		
Causale	Determina di accertamento impegno liquidazione rimborso. SALDO 30 PAX INGRESSO 04.10.26 PRT.. INFO: -end_to_end_id--/end_to_end_id-- IdTransaction-0832500022226646482530025300IT-/IdTransaction- data ricezione: 2026-09-28 ora ricezione: 17:51:45		
Accertamento n.	190 Del 02/10/2026	Importo	420,00 €

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in relazione al Disposto di cui all'art. 56 del D.Lgs. 118 del 23.06.2011, appone il Visto di regolarità contabile ed Attesta la copertura finanziaria della spesa contenuta in questo provvedimento e rilascia:
PARERE FAVOREVOLE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott. Nicotra Carmelo



Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 s.m.i e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati:

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott. Nicotra Carmelo



Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005 s.m.i e norme collegate