

Proponente: 37.A
Proposta: 2018/229

del 10/09/2018



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 958

del 11/09/2018

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**OGGETTO: RICOGNIZIONE DELLE SPESE ANTICIPATE DAL TESORIERE 2°
TRIMESTRE 2018**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- Che con deliberazione di Consiglio Comunale n. **193** del **22/12/2017** dichiarata immediatamente eseguibile, sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2018-2020 e i relativi allegati;
- che con deliberazione di Giunta Comunale n. **60** del **12/04/2018** è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione dell'esercizio 2018, nel quale sono stati fissati i requisiti ex art. 169 del D.Lgs. 267/2000;
- che con R.U.A.D **848** del **29/05/2018** è stato disposto il rinnovo del contratto di affidamento del servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2018-31/12/2021

Richiamati:

- la determina dirigenziale n. 159 del 16/02/2018 avente ad oggetto "Spese di tesoreria anticipate dal Tesoriere anno 2018";

Visto

- l'elenco delle spese maturate sul conto di tesoreria nel periodo **1/4/2018** – **30/06/2018** e anticipate dal Tesoriere ;
- il dettaglio delle stesse di seguito riportato:

N. PROV. USCITA	IMPORTO	CAUSALE	IMPEGNO
4514	44,40	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
6316	42,55	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
7559	192,40	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
	€ 279,35	<u>TOTALE - COMM. MAV SERV. PATRIMONIO ANNO 2018</u>	2018/1276-2
4744	4.184,70	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/10031126	
4745	1.017,50	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/10031126	
6345	4.168,05	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/10031126	
6419	1.024,90	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/10031126	
7054	1.145,15	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/10031126	
7730	5.187,40	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/10031126	
	€ 16.727,70	<u>TOTALE - COMM. MAV - SDD SERV. REFEZIONE ANNO 2018</u>	2018/1276-3
4479	0,61	SPESE ESTRATTO CONTO SU DEPOSITO TITOLI N. 1659/ 40014320/ 0	

N. PROV. USCITA	IMPORTO	CAUSALE	IMPEGNO
	<u>€ 0,61</u>	<u>TOTALE - SPESE BANCARIE ANNO 2018</u>	2018/1120
	<u>€ 51,60</u>	<u>Spese per fideiussioni anno 2017 -2018 / addebitate dal tesoriere nel 2018 (di cui 19,35 anno 2017/32,25 anno 2018)</u>	2018/1120
	<u>€ 17.059,26</u>	<u>TOTALE GENERALE AL 30/06/2018 spese da regolarizzare esercizio 2018</u>	

- Considerato che i provvisori di uscita menzionati nella tabella devono essere regolarizzati mediante emissione di mandato di pagamento a favore del tesoriere sui relativi impegni di spesa

Tenuto conto,

- inoltre, che sono state erroneamente addebitate delle spese da parte del Tesoriere per la somma complessiva di euro **35,50** (provvisori di spesa 726 e 4470) e a seguito segnalazione per verifica lo stesso ha provveduto a rimborsare la somma in data 02/08/2018 provvisorio entrata 11558 di euro **35,50**;

- Visti:

- l'art. 184 del D. Lgs. n. 267 del 18/8/2000;
- l'art. 11 del vigente Regolamento di Organizzazione del Comune in ordine ad attribuzioni e compiti della dirigenza;

D E T E R M I N A

1) di dare atto che le spese effettive anticipate dal Tesoriere per il periodo **1/4/2018-30/06/2018** ammontano complessivamente ad euro **17.059,26** e sono da imputare ai Cap. 3000 e 3000/1 del PEG 2018 , codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 D.Lgs. 118/2011 1.03.02.17.000, secondo la seguente ripartizione:

- Euro 279,35 impegno 1276/2 anno 2018 peg 3000/1 servizio Patrimonio
- Euro 16.727,70 impegno 1276/3 anno 2018 peg 3000/1 servizio refezione scolastica
- Euro 0,61 impegno 1120 anno 2018 peg 3000 -Tesoreria comunale spese per deposito titoli
- Euro 51,60 impegno 1120 anno 2018 peg 3000 – Tesoreria comunale spese per fideiussioni anni 2017/2018 (p.p. 5165/5166/5168/5461/5462/6402/6523/7579/5163/5164/5167/5460/6401/6404/6407/6518/6519/6520/6521/6522/6524/6797/6798/7374)

2) al fine di regolarizzare le relative partite pendenti di spesa/entrata derivanti dall'errato addebito di spese da parte del tesoriere

- di impegnare la somma di euro 35,50 con imputazione della spesa alla Missione 01 Programma 11 Titolo 01 codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D. Lgs. 118/2011 come modificato dal D. Lgs. 126/2014 1.10.99.99.999 del Bilancio 2018, al capitolo P.E.G. 2018 39210 denominato "Rimborsi vari a terzi", centro di costo 0117;

- Di accertare la somma di euro 35,50 al Titolo 3, codice del piano dei conti integrati necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D. Lgs. 118/2011 come modificato dal D.Lgs. 126/2014 3.05.02.03.006 del Bilancio 2018, al capitolo P.E.G. 2018 4030 denominato "Entrate da rimborsare a terzi", centro di costo 0117

3) di dare mandato all'ufficio ragioneria

- di provvedere alla emissione dei mandati di pagamento di cui al punto 1) con chiusura contestuale dei relativi provvisori di spesa;
- di provvedere alla emissione della reversale di incasso di cui al punto 2) pari ad euro 35,50 sull'accertamento assunto con il presente atto e contestuale chiusura del provvisorio di entrata di pari importo n. 11558
- di provvedere alla emissione del mandato di pagamento di cui al punto 2) pari ad euro 35,50 sull'impegno assunto con il presente atto e contestuale chiusura dei provvisori di spesa di pari importo n. 726/4470

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario

**IL DIRIGENTE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
(D.ssa MONICA PRANDI)**