

Proponente: 37.A
Proposta: 2019/219

del 19/04/2019



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 435

del 19/04/2019

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**OGGETTO: RICOGNIZIONE DELLE SPESE ANTICIPATE DAL TESORIERE 1°
TRIMESTRE 2019**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 5/2/2019 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2019 -2021 e il D.U.P. [Documento Unico di Programmazione];
- che con deliberazione di Giunta Comunale del 7/2/2019 n. 24 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2019_2021 – risorse finanziarie nel quale sono stati fissati i requisiti ex art. 169 del D.Lgs. 267/00;
- 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 a UNICREDIT S.p.A per il periodo 01/01/2018-31/12/2021 -atto repertorio 55879 del 25/07/2018

Richiamati:

- la determina dirigenziale n. 116 del 14/02/2019 avente ad oggetto “Spese di tesoreria anticipate dal Tesoriere anno 2019”;

Visto

- l'elenco delle spese maturate sul conto di tesoreria nel periodo 1/1/2019 – 31/03/2019 e anticipate dal Tesoriere ;
- il dettaglio delle stesse di seguito riportato:

N. PROVV. USCITA	IMPORTO	CAUSALE	IMPEGNO
198	223,85	GIRO DA 1659/101409564 A 1659/100311263	
1324	42,55	GIRO DA 1659/101409564 A 1659/100311263	
2205	83,25	GIRO DA 1659/101409564 A 1659/100311263	
	<u>€ 349,65</u>	<u>TOTALE - COMM. MAV SERV. PATRIMONIO ANNO 2019</u>	2019/1105-2
385	5.346,50	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
	<u>€ 5.346,50</u>	<u>TOTALE - COMM. MAV - SDD SERV. REFEZIONE ANNO 2018</u>	2018/1276-3
1323	962,00	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
1331	4.375,25	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
2249	967,55	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
2340	4.371,55	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
	<u>€ 10.676,35</u>	<u>TOTALE - COMM. MAV - SDD SERV. REFEZIONE ANNO 2019</u>	2019/1105-3
13	0,60	SPESE ESTRATTO CONTO SU DEPOSITO TITOLI N. 1659/ 40014320/ 0	
	<u>€ 0,60</u>	<u>TOTALE - SPESE BANCARIE ANNO 2018</u>	2018/1120

N. PROVV. USCITA	IMPORTO	CAUSALE	IMPEGNO
1483	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384	
1486	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384	
1484	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596	
1485	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596	
	€ 8,60	<u>Totale Spese per fideiussioni anno 2018</u>	2018/1120
1546	2,15	COMMISS. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384 01659 000927912810	
1548	2,15	COMMISS. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384 01659 000927981458	
2124	2,15	COMMISSIONI SU FJ 460711305384//CHARGES	
1547	2,15	COMMISS. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596 01659 000927912809	
1549	2,15	COMMISS. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596 01659 000927981457	
2125	2,15	COMMISSIONI SU FJ 460711305596//CHARGES	
	€ 12,90	<u>Totale Spese per fideiussioni anno 2019</u>	2019/1104
11	25,21	GIRO DA 1659/105161491 A 1659/100311263	
	€ 25,21	<u>Totale spese maturate su c/ 105161491 anno 2018-4° TRIM. imposta di bollo servizio GDO</u>	2018/1120
	€ 16.419,81	<u>TOTALE GENERALE AL 31/03/2019 spese da regolarizzare esercizio 2018/2019</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 **3,92** (provvisori di spesa dal n. 1 al n. 10) e a seguito segnalazione per verifica lo stesso provvederà a rimborsare la suddetta somma mediante accredito sul conto di tesoreria comunale ;
- 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 **1/1/2019-31/03/2019** ammontano complessivamente ad euro **16.419,81** e sono da imputare ai Cap. 3000 e 3000/1 del PEG 2018/ 2019 , 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 **349,65** impegno 1105/2 anno 2019 peg 3000/1 servizio Patrimonio
- Euro **10.676,35** impegno 1105/3 anno 2019 peg 3000/1 servizio refezione scolastica
- Euro **5.346,50** impegno 1276/3 anno 2018 peg 3000/1 servizio refezione scolastica
- Euro **0,60** impegno 1120 anno 2018 peg 3000 -Tesoreria comunale spese su e/c deposito titolo 2018
- Euro **8,60** impegno 1120 anno 2018 peg 3000 – Tesoreria comunale spese per fideiussioni 2018
- Euro **12,90** impegno 1104 anno 2019 peg 3000 – Tesoreria comunale spese per fideiussioni 2019
- Euro **25,21** spese maturate su conto **105161491** impegno 1120 anno 2018 peg 3000 -Tesoreria comunale spese per imposta di bollo servizio GDO/ 2018

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 **3,92** 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 2019, al capitolo P.E.G. 2019 39210 denominato "Rimborsi vari a terzi", centro di costo 0117;
- Di accertare la soma di euro **3,92** 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 2019, al capitolo P.E.G. 2019 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 per una somma complessiva di euro **16.419,81** ;
- di provvedere alla emissione della reversale di incasso di cui al punto 2) pari ad euro **3,92** sull'accertamento assunto con il presente atto e contestuale chiusura del provvisorio di entrata di pari importo a seguito di rimborso da parte del Tesoriere;
- di provvedere alla emissione del mandato di pagamento di cui al punto 2) pari ad euro **3,92** sull'impegno assunto con il presente atto e contestuale chiusura dei provvisori di spesa di pari importo dal n. 1 al n. 10;

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

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

