

Proponente: 37.A
Proposta: 2019/421

del 08/08/2019



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 818

del 08/08/2019

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**OGGETTO: RICOGNIZIONE DELLE SPESE ANTICIPATE DAL TESORIERE 2°
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 **1/4/2019 – 30/06/2019** e anticipate dal Tesoriere ;
- il dettaglio delle stesse di seguito riportato:

N. PROVV. USCITA	IMPORTO	CAUSALE	IMPEGNO
3898	24,05	GIRO DA 1659/101409564 A 1659/100311263	
5209	33,30	GIRO DA 1659/101409564 A 1659/100311263	
8514	218,30	GIRO DA 1659/101409564 A 1659/100311263	
	€ 275,65	<u>TOTALE - COMM. MAV SERV. PATRIMONIO ANNO 2019</u>	2019/1105-2
4282	978,65	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
4514	4362,30	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
5418	5337,25	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
7253	1124,80	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
8512	4353,05	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
8513	982,35	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
	€17.138,40	<u>TOTALE - COMM. MAV - SDD SERV. REFEZIONE ANNO 2019</u>	2019/1105-3
3618	0,60	SPESE ESTRATTO CONTO SU DEPOSITO TITOLI N. 1659/ 40014320/ 0	
	€ 0,60	<u>TOTALE - SPESE BANCARIE ANNO 2019</u>	2019/1104
3696	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384	
5150	2,15	COMMISS. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384	

N. PROV. USCITA	IMPORTO	CAUSALE	IMPEGNO
		01659 929938929	
7068	2,15	COMMISS. E SPESE FIDEIUSSIONI 460011305384 1659 000930697314	
3697	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596	
5208	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596	
7069	2,15	COMMISS. E SPESE FIDEIUSSIONI 460011305596 01659 000930697315	
	€ 12,90	<u>Totale Spese per fideiussioni anno 2019</u>	2019/1104
3522	24,66	GIRO DA 1659/105161491 A 1659/100311263	
	€ 24,66	<u>Totale spese maturate su c/ 105161491 anno 2019-1°TRIM. imposta di bollo servizio GDO</u>	2019/1104
	€ 17.452,21	<u>TOTALE GENERALE AL 30/06/2019 spese da regolarizzare esercizio 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 **6,98** (provvisori di spesa dal n. 3408 al n. 3417) e a seguito di segnalazione per verifica lo stesso ha provveduto a rimborsare la suddetta somma mediante accredito sul conto di tesoreria comunale p.p. entrata 7134(quota);
- 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 **1/4/2019-30/06/2019** ammontano complessivamente ad euro **17.452,21** 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 **275,65** impegno 1105/2 anno 2019 peg 3000/1 servizio Patrimonio
- Euro **17.138,40** impegno 1105/3 anno 2019 peg 3000/1 servizio refezione scolastica
- Euro **0,60** impegno 1104 anno 2019 peg 3000 -Tesoreria comunale spese su e/c deposito titolo 2019
- Euro **12,90** impegno 1104 anno 2019 peg 3000 – Tesoreria comunale spese per fidejussioni 2019
- Euro **24,66** spese maturate su conto **105161491** impegno 1104 anno 2019 peg 3000 -Tesoreria comunale spese per imposta di bollo servizio GDO/ 2019

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

- di aumentare l'impegno 3266/19 (assunto per spese da rimborsare da parte del tesoriere 1° trim/19) per l'importo di euro **6,98** imputato al capitolo P.E.G. 2019 39210 denominato "Rimborsi vari a terzi", centro di costo 0117;
- Di aumentare contestualmente l'accertamento 469/19 (assunto per rimborso dal tesoriere errati addebiti 1° trim./19) la somma di euro **6,98** imputato 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 **17.452,21**
- di provvedere alla emissione della reversale di incasso di cui al punto 2) pari ad euro **6,98** sull'accertamento 469/19 e contestuale chiusura del provvisorio di entrata 7134 a seguito di rimborso da parte del Tesoriere;
- di provvedere alla emissione del mandato di pagamento di cui al punto 2) pari ad euro **6,98** sull'impegno 3266/19 e contestuale chiusura dei provvisori di spesa di pari importo dal n. 3408 al n. 3417;

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

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