

Proponente: 37.A
Proposta: 2020/1168

del 06/08/2020



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 645

del 07/08/2020

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**OGGETTO: PASSAGGIO A PAGO PA GESTIONE CONTABILE ENTRATE /SPESE
ISTITUZIONE GESTITE IN CONVENZIONE DI TESORERIA /ANNO
2020**

Premesso che:

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 47 del 30/03/2020 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2020-2022 e il D.U.P. [Documento Unico di Programmazione];
- che con deliberazione di Giunta Comunale del 16/04/2020 n. 65 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione – risorse finanziarie 2020-22 per macro obiettivi nel quale sono stati fissati i requisiti ex art. 169 del D.Lgs. 267/00;
- Che con deliberazione di Giunta Comunale del 21/07/2020 n. 123 è stato approvato il piano delle Performance 2020-2022 -il piano esecutivo 2020
- 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 / 01/2018-31/12/2021 -atto repertorio 55879 del 25/07/2018
- Che nell'ambito della convenzione Unicredit ha offerto servizi aggiuntivi e definito le condizioni economiche per ricoprire il ruolo di partner tecnologico per l'attivazione di pagoPA per il Comune di Reggio Emilia. La piattaforma pagoPA è la piattaforma per la gestione del sistema dei pagamenti pubblici
- Che con R.U.D. **1226** del **26/11/2019** è stato definito il passaggio a PAGO PA delle entrate dei servizi comunali gestiti con MAV/SDD in convenzione di tesoreria, ossia rette refezione scolastica /rette istituzioni scuole e Nidi /locazioni attive e passi carrai. Ciò al fine di ottemperare alla normativa che aveva previsto l'obbligo , a decorrere dal 2020, di far transitare tutti i pagamenti aventi come beneficiario un soggetto pubblico attraverso il sistema di PAGO PA. Tale obbligatorietà è stata poi posticipata a febbraio 2021 con IL Decreto semplificazione n.76 del 16/07/2020, ciò nonostante si è continuato il percorso già avviato nei primi mesi dell'anno per attivare il nuovo sistema.

Tenuto conto :

- Che con il passaggio a PAGO PA è stato necessario configurare l'ISTITUZIONE come un servizio dell'Ente in quanto avendo gli stessi codice IPA e codice fiscale del Comune non poteva essere censita separatamente sulla piattaforma del PAGO PA. Ciò comporterà a livello contabile che le entrate /spese dell'Istituzione affluiranno sul conto di Tesoreria Comunale attraverso un giro da specifici conti tecnici attivati da UNICREDIT
- Che il Comune dovrà, quindi, provvedere a riversare all 'ISTITUZIONE le entrate al netto delle spese (per costi previsti come da tabella) di loro competenza , che perverranno sul conto di tesoreria comunale
- Che a tal fine sono stati previsti appositi capitoli in ENTRATA/USCITA sul bilancio di previsione 2020 ed anni successivi:
 - ENTRATA** CAP. 8868 PROVENTI DERIVANTI DA ENTRATE PROPRIE DELL'ISTITUZIONE SCI/AN ===VEGG. CAPP/U 14717-14718===
 - USCITA** CAP. 14717/ TRASFERIMENTO COMPENSATIVO DERIVANTE DA ENTRATE PROPRIE DELL'ISTITUZIONE SCI/AN QUOTA PER SCUOLE MATERNE === VEGG. CAP/E 8868
 - USCITA** CAP. 14718 TRASFERIMENTO COMPENSATIVO DERIVANTE DA ENTRATE PROPRIE DELL'ISTITUZIONE SCI/AN QUOTA PER ASILI NIDO === VEGG. CAP/E 8868
- 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 accertare sul capitolo di entrata **8868** PROVENTI DERIVANTI DA ENTRATE PROPRIE DELL'ISTITUZIONE SCI/AN ===VEGG. CAPP/U 14717-14718=== le entrate che affluiranno sul conto di Tesoreria Comunale di competenza dell'Istituzione, derivanti dal sistema di PAGO PA

- 2)di impegnare sui capitoli di spesa **14717/** TRASFERIMENTO COMPENSATIVO DERIVANTE DA ENTRATE PROPRIE DELL'ISTITUZIONE SCI/AN QUOTA PER SCUOLE MATERNE === VEGG. CAP/E 8868 / **14718** TRASFERIMENTO COMPENSATIVO DERIVANTE DA ENTRATE PROPRIE DELL'ISTITUZIONE SCI/AN QUOTA PER ASILI NIDO === VEGG. CAP/E 8868 le spese relativa alla gestione degli incassi a/m PAGO PA di competenza dell'Istituzione che saranno addebitati sul conto di Tesoreria Comunale

- 3)di impegnare e provvedere al riversamento all' ISTITUZIONE scuole e nidi d'infanzia delle somme pervenute , di cui al punto 1) al netto delle somme addebitate di cui al punto 2) con riferimento ai medesimi capitoli in essi citati

- 4)Di dare mandato all'ufficio cassa di provvedere a quanto previsto ai punti 1) 2) 3) del presente atto e alle necessarie variazioni degli impegni/accertamenti assunti adeguandoli alle riscossioni/pagamenti transitati sul conto di tesoreria comunale

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

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