

**Proponente: 37.A**  
**Proposta: 2020/1760**

**del 10/11/2020**



**COMUNE DI  
REGGIO NELL'EMILIA**

**R.U.D. 991**

**del 10/11/2020**

**FINANZIARIO**

**Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**OGGETTO: RICOGNIZIONE DELLE SPESE ANTICIPATE DAL TESORIERE 3°  
TRIMESTRE 2020 – CIG 5399047A85**

## IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

### 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 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. **160** del **27/02/2020** avente ad oggetto “Spese di tesoreria anticipate dal Tesoriere anno 2020”;

### Visto

- l'elenco delle spese maturate sul conto di tesoreria nel periodo **1/7/2020 – 30/09/2020** e anticipate dal Tesoriere ;
- il dettaglio delle stesse di seguito riportato:

<b>N. PROV. USCITA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>CAUSALE</b>	<b>IMPEGNO</b>
7250	75,00	ADDEBITO CANONI SERVIZIO UNICREDITGATE PERIODO 01.07.2020 - 31.07.2020	
8246	75,00	ADDEBITO CANONI SERVIZIO UNICREDITGATE PERIODO 01.08.2020 - 31.08.2020	
9805	75,00	ADDEBITO CANONI SERVIZIO UNICREDITGATE PERIODO 01.09.2020 – 30.09.2020	
	<b>€ 225,00</b>	<b><u>TOTALE .- COMM. CANONE UNICREDITGATE ANNO 2020/3° TRIM.</u></b>	<b>2020/2418</b>
7047	24,87	GIRO DA 1659/105161491 A 1659/100311263	
	<b>€ 24,87</b>	<b><u>TOTALE – SPESE MATURATE SU C/ 105161491 ANNO 2020 -imposta di bollo servizio GDO</u></b>	<b>2020/2417</b>
7055	0,60	SPESE ESTRATTO CONTO SU DEPOSITO TITOLI N. 1659/ 40014320/ 0	
	<b>€ 0,60</b>	<b><u>TOTALE – SPESE BANCARIE ANNO 2020</u></b>	<b>2020/2417</b>
7309	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384 01659	
9838	2,15	COMMISSIONI FIDEIUSSIONI 460711305384// CHARGES	
8327	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384 01659	
7310	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596 01659	
8325	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596 01659	
9839	2,15	COMMISSIONI FIDEIUSSIONE 460711305596//	

<b>N. PROV. USCITA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>CAUSALE</b>	<b>IMPEGNO</b>
		CHARGES	
	<b>€ 12,90</b>	<b>TOTALE – SPESE PER FIDEIUSSIONI ANNO 2020</b>	<b>2020/2417</b>
9804	30,10	ADDEBITO COMMISSIONI SERVIZIO UNICREDITGATE PERIODO 04.08.2020 - 30.09.2020	
	<b>€30,10</b>	<b>TOTALE - COMM. PAGO PA SERVIZIO PATRIMONIO ANNO 2020</b>	<b>2020/2419-1</b>
0007220	42,41	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00050 PERIODO 06-2020	
0007222	20,04	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2020	
0007223	20,05	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2020	
0007224	13,08	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00050 PERIODO 06-2020	
0007225	22,91	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2020	
0007226	10,28	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2020	
0007227	14,05	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.-STAB. 3051411-00050 PERIODO 06-2020	
0007228	18,39	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2020	
0007229	3,89	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2020	
0008213	20,31	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00050 PERIODO 07-2020	
0008214	12,52	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 07-2020	
0008215	1,51	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 07-2020	
0008216	59,41	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00050 PERIODO 07-2020	
0008217	14,52	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 07-2020	
0008218	5,76	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 07-2020	
0008219	9,78	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.-STAB. 3051411-00050 PERIODO 07-2020	
0008220	19,67	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 07-2020	
0009798	25,70	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00050 PERIODO 08-2020	
0009799	15,76	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 08-2020	
0009800	15,04	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.-STAB. 3051411-00050 PERIODO 08-2020	
0009801	22,91	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.-	

<b>N. PROV. USCITA</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>CAUSALE</b>	<b>IMPEGNO</b>
		STAB. 3051411-00051 PERIODO 08-2020	
0009802	41,25	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00050 PERIODO 08-2020	
0009803	12,51	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 08-2020	
	<b>€ 441,75</b>	<b><u>TOTALE - COMM. TRANSATO C.CREDITO ANAGRAFE/MORTUARIA ANNO 2020/2° TRIM.</u></b>	<b>2020/2419-4</b>
	<b>€ 735,22</b>	<b><u>TOTALE GENERALE AL 30/09/2020 spese da regolarizzare esercizio 2020</u></b>	

- **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 **519,63** (provvisori di spesa n. **7249** euro 133,10/ n. **6564** euro 47,73/ n. **8245** euro 338,80) 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 n. **12678** di pari importo;
  - che è stata erroneamente accreditata sul conto di tesoreria comunale la somma di euro **52,06** pervenuta a/m barcod del servizio assistenza , quota p.p. **5829**, che da verifiche effettuate è risultata di competenza del Consorzio di Bonifica dell'emilia centrale. Il Tesoriere ha provveduto al relativo storno con p.p. spesa **11763** pari importo **52,06**
- 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 **1/7/2020-30/09/2020** ammontano complessivamente ad euro **735,22** e sono da imputare al Cap. **3000-3000/1** del PEG **2020** , 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 **30,10** impegno 2419/1 anno 2020 peg 3000/1 - servizio Patrimonio
- Euro **441,75** impegno 2419/4 anno 2020 peg 3000/1 – commissioni transato carta di credito anagrafe/mortuaria
- Euro **225,00** impegno 2418 anno 2020 peg 3000/1 –canone servizio UNICREDIT GATE periodo 01/07/2020-30/09/2020
- Euro **24,87** impegno 2417 anno 2020 peg 3000 - imposta di bollo servizio GDO
- Euro **0,60** impegno 2417 anno 2020 peg 3000 - spese per deposito titoli
- Euro **12,90** impegno 2417 anno 2020 peg 3000 - spese per fideiussioni

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

- di assumere impegno di spesa per l'importo di euro **571,69** al capitolo P.E.G. 2020 - 39210 denominato "Rimborsi vari a terzi", centro di costo 0117;
- di assumere contestualmente accertamento di entrata per l'importo di euro **571,69** al capitolo P.E.G. 2020 /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 **735,22**;
- di provvedere alla emissione dei mandato di pagamento/reversale di incasso di cui al punto 2) con chiusura contestuale dei relativi provvisori di spesa/entrata per una somma complessiva di euro **571,69** ;

4) di dare mandato alla ragioneria di provvedere entro la chiusura dell'esercizio alla emissione dei mandati di pagamento a regolarizzazione delle spese maturate nel 4° trim.2020 dopo avere effettuato i necessari riscontri contabili. La relativa rendicontazione avverrà con specifico atto successivamente alle chiusure annuali.

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

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