

Proponente: 37.A
Proposta: 2020/1803

del 17/11/2020



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 1028

del 17/11/2020

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: MANDATO ESTERO/DOPPIO PAGAMENTO DA PARTE DEL
TESORIERE -REGOLAZIONE CONTABILE

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

TENUTO CONTO

- ◆ Che in data 22/07/2020 è stato emesso mandato di pagamento n. 9949/2020 a favore di **LONDON PLACEMENT ACADEMY** con sede a Londra per la somma di euro **47.462,00**
- ◆ Che a seguito di un controllo contabile effettuato dall'ufficio cassa è emerso che lo stesso risultava pagato dal Tesoriere 2 volte:
 1. in data 24/07/2020 num. Bolletta quietanza 7715
 2. in data 04/08/2020 con creazione di partita pendente di spesa n. 7980 a seguito di lavorazione modello estero inviato in agenzia
- ◆ Che si è provveduto a contattare il Tesoriere segnalando quanto rilevato. Lo stesso ha preso atto e verificato e conseguentemente ha tentato il richiamo del bonifico utilizzando la procedura interna di contatto fra Banche;
- ◆ Decorso il tempo necessario all'ultimazione del tentativo, in data 13/10/2020 il TESORIERE ha comunicato l'esito negativo, il RECALL è stato RIFIUTATO;
- ◆ L'ente ha provveduto, quindi, a contattare direttamente il soggetto destinatario del doppio pagamento, **LONDON PLACEMENT ACADEMY**, il quale si è reso disponibile a rendere al Comune la somma erroneamente riscossa, anticipando però che il rimborso sarebbe avvenuto in valuta estera e conseguentemente il Comune non avrebbe ricevuto esattamente la somma inviata a seguito del peggioramento del cambio euro/sterline avvenuto nel frattempo;

CONSIDERATO

- ◆ Che in data 22/10/2020 è pervenuto il rimborso di quanto sopra specificato, per la somma complessiva di euro 45.763,02 disposta da **LONDON PLACEMENT ACADEMY**
- ◆ Che la somma bonificata è risultata inferiore per euro **1.698,98**;
- ◆ Che per aver pagato 2 volte lo stesso mandato si è inviata al Tesoriere a/m pec PG/2020/0180417 del 09/11/2020 richiesta di rimborso della minore somma riscossa. Si è in attesa di riscontro da parte del Tesoriere stesso
- ◆ che le entrate e le spese derivanti dalle operazioni di regolarizzazione delle p.p. entrata/spesa inerenti il doppio pagamento e il rimborso ricevuto vanno imputate sui seguenti capitoli :
 - entrata **14900/** RIMBORSO SERVIZI PRESTATI PER CONTO DI PRIVATI, AZIENDE ED ALTRI ENTI
 - spesa **59900/** SERVIZI PRESTATI PER CONTO DI PRIVATI, AZIENDE ED ALTRI ENTI

- 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 per la riscossione del rimborso disposto da LONDON PLACEMENT ACADEMY la somma versate sul conto di tesoreria comunale pari ad euro **45.763,02** p.p. 12378 – capitolo di entrata 14900/ RIMBORSO SERVIZI PRESTATI PER CONTO DI PRIVATI, AZIENDE ED ALTRI ENTI dando mandato di provvedere contestualmente alla emissione della relativa reverse di incasso;

2) di accertare la minore somma riscossa, pari ad euro **1.698,98** dovuta al cambio di valuta intercorso fra il pagamento da parte del Tesoriere e l'accredito disposto da LONDON PLACEMENT ACADEMY , e per la quale è stata inoltrata richiesta di rimborso al Tesoriere capitolo di entrata 14900/ RIMBORSO SERVIZI PRESTATI PER CONTO DI PRIVATI, AZIENDE ED ALTRI ENTI ;

3) di impegnare la somma di euro **47.462,00** al fine di regolarizzare il doppio pagamento effettuato dal Tesoriere mediante creazione di partita pendente di spesa 7980 sul capitolo di spesa 59900/ SERVIZI PRESTATI PER CONTO DI PRIVATI, AZIENDE ED ALTRI ENTI dando mandato di provvedere contestualmente alla emissione del relativo mandato di pagamento;

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

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

PRANDI MONICA
2020.11.17 18:57:08

CN=PRANDI MONICA
C=IT
O=COMUNE DI REGGIO N
2.5.4.97=CF:IT-001459203

RSA/2048 bits

