

Proponente: 37.A
Proposta: 2021/2043

del 26/10/2021



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 1148

del 26/10/2021

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**OGGETTO: RICOGNIZIONE DELLE SPESE ANTICIPATE DAL TESORIERE 3°
TRIMESTRE 2021 – CIG 5399047A85**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 72 del 08/04/2021 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2021 - 2023 e la nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione);
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 72 del 16/04/2021 è stato approvato il Piano esecutivo di gestione 2021/2023 – risorse finanziarie per macro-obiettivi ed allegati, rinviando ad atto successivo l'approvazione del PEG e Piano delle performance, con la definizione puntuale di obiettivi ed indicatori;
- 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. **117** del **10/02/2021** avente ad oggetto “Spese di tesoreria anticipate dal Tesoriere anno 2021”;

Visto

- l'elenco delle spese maturate sul conto di tesoreria nel periodo **01/07/2021 – 30/09/2021** e anticipate dal Tesoriere ;
- il dettaglio delle stesse di seguito riportato:

N. PROVV USCIT A	IMPORTO		IMPEGNO
8145	24,93	GIRO DA 1659/105161491 A 1659/100311263	
	€ 24,93	<u>TOTALE – SPESE MATURATE SU C/ 105161491 ANNO 2021 -imposta di bollo servizio GDO</u>	2021/1535
8216	0,60	SPESE ESTRATTO CONTO SU DEPOSITO TITOLI N. 1659/ 40014320/ 0	
	€ 0,60	<u>TOTALE – SPESE BANCARIE ANNO 2021</u>	2021/1535
8140	3,00	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460011756893	
9112	3,00	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460011756893	
10255	3,00	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460011756893	
8138	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384	
10256	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384	
8139	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596	
10257	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596	
8865	2,15	COMMISSIONI FIDEIUSSIONE 460711305384 01659	
8866	2,15	COMMISSIONI FIDEIUSSIONE 460711305596 01659	

N. PROVV USCIT A	IMPORTO		IMPEGNO
	€ 21,90	<u>TOTALE – SPESE PER FIDEIUSSIONI ANNO 2021</u>	2021/1535
0008408	12,26	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 06-2021	
0009450	12,64	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 07-2021	
0010548	12,40	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 08-2021	
0008409	52,79	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2021	
0009441	76,75	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00051 PERIODO 07-2021	
0010549	43,80	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00051 PERIODO 08-2021	
0008410	31,17	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2021	
0009442	2,63	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00052 PERIODO 07-2021	
0010550	10,26	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00052 PERIODO 08-2021	
0008404	88,75	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 06-2021	
0009446	126,95	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 07-2021	
0010554	103,61	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 08-2021	
0008405	49,68	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2021	
0009447	54,32	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 07-2021	
0010555	56,13	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 08-2021	
0008406	60,12	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2021	
0009448	52,34	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 07-2021	
0010556	53,72	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 08-2021	
0008411	34,19	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 06-2021	
0009443	47,13	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 07-2021	
0010551	32,74	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 08-2021	
0008412	31,65	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2021	
0009444	53,56	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 07-2021	

N. PROVV · USCIT A	IMPORTO		IMPEGNO
0010552	48,45	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 08-2021	
0008403	30,41	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2021	
0009445	17,78	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 07-2021	
0010553	26,28	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 08-2021	
	€1.222,51	<u>TOTALE - COMM. TRANSATO C.CREDITO ANAGRAFE/MORTUARIA ANNO 2021/3° TRIM.</u>	2021/1536-4
	€ 1.269,94	<u>TOTALE GENERALE AL 30/09/2021 spese da regolarizzare esercizio 2021</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 **234,40** (provvisori di spesa 6364/7485/8407/9449/10557) per canoni POS non dovuti, e a seguito di segnalazione per verifica lo stesso ha comunicato che provvederà a rimborsare la suddetta somma mediante accredito sul conto di tesoreria comunale ;
 - che a seguito di due disposizioni di pagamento da soggetti esteri nei confronti del Comune sono state addebitate commissioni per la somma complessiva di euro **27,00** (13,50 per ciascuna operazione) , nello specifico con riferimento alle partite pendenti di entrata 1348/4339
- 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;

DETERMINA

1) di dare atto che le spese effettive anticipate dal Tesoriere per il periodo **01/07/2021-30/09/2021** ammontano complessivamente ad euro **1.269,94** e sono da imputare al Cap. **3000-3000/1** del PEG **2021**, 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 **1.222,51** impegno 1536/4 anno 2021 peg 3000/1 – commissioni transato carta di credito anagrafe/mortuaria
- Euro **24,93** impegno 1535 anno 2021 peg 3000 - imposta di bollo servizio GDO
- Euro **0,60** impegno 1535 anno 2021 peg 3000 - spese per deposito titoli
- Euro **21,90** impegno 1535 anno 2021 peg 3000 - spese per fidejussioni

2) 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 **1.269,94**

3) al fine di regolarizzare le partite pendenti di spesa/entrata derivanti dall'errato addebito di spese da parte del tesoriere e relativo riaccredito per il rimborso che effettuerà il Tesoriere

- di assumere impegno di spesa per l'importo di euro **234,40** al capitolo P.E.G. 2021 39210 denominato "Rimborsi vari a terzi", centro di costo 0117;
- di assumere contestualmente accertamento di entrata per l'importo di **234,40** al capitolo P.E.G. 2021 4030 denominato "Entrate da rimborsare a terzi", centro di costo 0117

4) di dare mandato alla ragioneria di provvedere alla regolarizzazione della somma di cui al punto 3) utilizzando impegno/accertamento assunti con il presente atto

5) di imputare all'impegno **1535/2021** peg 3000 anno 2021 la somma di euro **27,00** addebitata al Comune a seguito di 2 bonifici disposti da due soggetti esteri, dando mandato all'ufficio ragioneria di procedere all'emissione dei relativi mandati di pagamento

6) di aumentare della somma complessiva di euro **1.500,00** l'impegno di spesa **1536** assunto al capitolo 3000/1 del peg 2021 "SPESE PER SERVIZIO DI TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE", e contestualmente di variare di pari importo il sub-impegno 4 -codice prodotto-progetto 2021_PD_3705, centro di costo 0266 (Anagrafe - transazioni carte di credito) al fine di adeguarlo alle necessità di spesa

7) di dare mandato alla ragioneria di provvedere entro la chiusura dell'esercizio all'eventuale adeguamento degli impegni di spesa a seguito dei reali costi sostenuti e alla emissione dei mandati di pagamento a regolarizzazione delle spese maturate nel 4° trim.2021 dopo avere effettuato i necessari riscontri contabili. La relativa rendicontazione avverrà con specifico atto successivamente alle chiusure annuali.


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

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