

**Proponente: 37.A**  
**Proposta: 2022/1641**

**del 08/08/2022**



**COMUNE DI**  
**REGGIO NELL'EMILIA**

**R.U.D. 813**

**del 09/08/2022**

**FINANZIARIO**

**Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**OGGETTO: RICOGNIZIONE DELLE SPESE ANTICIPATE DAL TESORIERE**  
**PERIODO APRILE/LUGLIO 2022 CIG 8945516953**

## IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

### Premesso :

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 29/03/2022 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2022 - 2024 e la nota di aggiornamento al D.U.P.2022-2024 (Documento Unico di Programmazione) e relativi allegati;
- con delibera di Giunta Comunale 65 del 19/04/2022, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Piano delle Performance 2022-2024, il Piano Esecutivo di Gestione 2022 (ART. 169 DEL D.LGS 267/2000) e relativi allegati
- 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 e che con R.U.A.D **2118** del **17/12/2021** è stata disposta la proroga tecnica fino alla data del **31/03/2022** al fine di consentire il completamento delle procedure della nuova gara
- che con R.U.D **184** del **01/03/2022** avente ad oggetto "AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DELLA PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/01/2022 -31/12/2025. si è provveduto ad aggiudicare sotto riserva di legge e nelle more delle verifiche previste dalla vigente normativa ai sensi dell'art. 32, comma 7, del D.Lgs n. 50/2016 s.m.i., l'appalto del servizio di Tesoreria Comunale a UNICREDIT S.p.A
- Che nelle more della stipula del contratto, tenuto conto della necessità di garantire la continuità dell'attività dell'Ente, Il Dirigente del Servizio Finanziario (RUP) con VERBALE DI CONSEGNA ANTICIPATA ha provveduto ad affidare il servizio di Tesoreria Comunale a UNICREDIT S.p.A con decorrenza dal **01/04/2022**
- Che con il presente atto si determina la liquidazione delle spese anticipate dal Tesoriere con riferimento alla nuova convenzione di tesoreria

### Richiamati:

- la determina dirigenziale n. **65** del **31/01/2022** avente ad oggetto "Spese di tesoreria anticipate dal Tesoriere anno 2022 PERIODO DI PROROGA TECNICA
- la determina dirigenziale n. **408** del **03/05/2022** avente ad oggetto "Spese di tesoreria anticipate dal Tesoriere dal 01/04/2022-NUOVA CONVENZIONE DI TESORERIA
- la determina dirigenziale n. **505** del **25/05/2022** avente ad oggetto "Integrazione impegno per spese di tesoreria servizio UNICREDIT GATE 1° trim.2022
- la determina dirigenziale n. **806** del **09/05/2022** avente ad oggetto "Ricognizione delle spese anticipate dal Tesoriere 1° trim. 2022

### Visto

- l'elenco delle spese maturate sul conto di tesoreria nel periodo **01/04/2022 - 31/07/2022** anticipate dal Tesoriere ;

- il dettaglio delle stesse di seguito riportato:

<b>N. PROVV USCIT A</b>	<b>IMPORTO</b>		<b>IMPEGNO</b>
0003382	24,66	GIRO DA 1659/105161491 A 1659/100311263	
0009048	24,93	GIRO DA 1659/105161491 A 1659/100311263	
	<b>€ 49,59</b>	<b><u>TOTALE – SPESE MATURATE SU C/ 105161491 ANNO 2022 -imposta di bollo servizio GDO 1° e 2° trim./22</u></b>	<b>2022/3818</b>
0003385	0,60	SPESE ESTRATTO CONTO SU DEPOSITO TITOLI N. 1659/ 40014320/ 0	
0009111	0,60	SPESE ESTRATTO CONTO SU DEPOSITO TITOLI N. 1659/ 40014320/ 0	
	<b>€ 1,20</b>	<b><u>TOTALE – SPESE BANCARIE ANNO 2022- DEPOSITO TITOLI AL 31/03/2022 e 30/06/2022</u></b>	<b>2022/3818</b>
0003436	2,15	460711305384//CHARGES NOTE: 000000000256404841 VAL.31/03/22	
0003438	2,15	460711305384//CHARGES NOTE: 000000000256485331 VAL.04/04/22	
0003446	2,15	460711305384//CHARGES NOTE: 000000000256560677	
0003437	2,15	460711305596//CHARGES NOTE: 000000000256404842 VAL.31/03/22	
0003439	2,15	460711305596//CHARGES NOTE: 000000000256485332 VAL.04/04/22	
0003445	2,15	460711305596//CHARGES NOTE: 000000000256560678	
0005905	2,15	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460711305384	
0007216	2,15	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460711305384	
0009102	2,15	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460711305384	
0005904	2,15	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460711305596	
0007215	2,15	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460711305596	
0009103	2,15	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460711305596	
0009960	27,38	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460011768963	
0005573	27,38	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460011768963	
0007051	27,38	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460011768963	
0008586	27,38	SPESE SU FIDEIUSSIONE 460011768963	
	<b>€ 135,32</b>	<b><u>TOTALE – SPESE PER FIDEIUSSIONI ANNO 2022</u></b>	<b>2022/3818</b>
0003551	1.000,00	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
0006728	1.004,80	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
0008371	1.006,40	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
	<b>€ 3.011,20</b>	<b><u>TOTALE - COMM. SDD SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA ANNO 2022</u></b>	<b>2022/3819-2</b>
0004340	1,76	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 03-2022	

<b>N. PROVV USCIT A</b>	<b>IMPORTO</b>		<b>IMPEGNO</b>
0006341	1,06	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 04-2022	
0007577	0,75	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 05-2022	
0009408	2,33	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 06-2022	
0004341	0,63	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00051 PERIODO 03-2022	
0006342	0,60	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00051 PERIODO 04-2022	
0007578	0,68	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00051 PERIODO 05-2022	
0009409	0,30	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2022	
0004342	17,80	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00052 PERIODO 03-2022	
0006343	6,48	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00052 PERIODO 04-2022	
0007579	17,32	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00052 PERIODO 05-2022	
0009410	13,32	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2022	
0004343	0,84	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00055 PERIODO 03-2022	
0007580	0,81	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00055 PERIODO 05-2022	
0004348	81,22	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 03-2022	
0006336	50,75	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 04-2022	
0007585	44,80	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 05-2022	
0009415	45,89	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 06-2022	
0004349	26,93	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 03-2022	
0006337	19,68	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 04-2022	
0007586	22,66	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 05-2022	
0009416	18,98	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2022	
0004350	43,35	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 03-2022	
0006338	29,26	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 04-2022	
0007587	32,09	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD	

<b>N. PROVV USCITA A</b>	<b>IMPORTO</b>		<b>IMPEGNO</b>
		ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 05-2022	
0009417	32,72	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2022	
0004351	12,87	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 03-2022	
0006339	7,58	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 04-2022	
0007588	6,36	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 05-2022	
0009418	1,92	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 06-2022	
0004344	19,55	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 03-2022	
0006344	12,52	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 04-2022	
0007581	19,73	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 05-2022	
0009411	12,92	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 06-2022	
0004345	12,16	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 03-2022	
0006345	5,74	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 04-2022	
0007582	8,06	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 05-2022	
0009412	10,76	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2022	
0004346	13,78	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 03-2022	
0006346	10,86	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 04-2022	
0007583	13,12	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 05-2022	
0009413	17,01	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2022	
0004347	6,59	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 03-2022	
0006335	4,42	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 04-2022	
0007584	3,09	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 05-2022	
0009414	0,42	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 06-2022	
	<b>€ 712,47</b>	<b><u>TOTALE - COMM. TRANSATO C.CREDITO ANNO 2022.</u></b>	<b>2022/3819-4</b>
	<b>€ 3.909,78</b>	<b>TOTALE GENERALE spese DA REGOLARIZZARE</b>	

- **Tenuto conto**, inoltre:
  - che sono state erroneamente addebitate delle spese da parte del Tesoriere per la somma complessiva di euro **504,30** (provvisori di spesa 3237/3238) per commissioni emissioni fideiussioni non dovute, 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 9066/9068) per la somma complessiva di euro **504,30**
  - che occorre provvedere alla riduzione degli impegni di spesa assunti per le commissioni/ spese di tesoreria riferite alla gara scaduta e maturate per il 1° trim.2022 , adeguando contestualmente le previsioni per il periodo 01/04/2022-31/12/2022
- 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 **01/04/2022-31/07/2022** ammontano complessivamente ad euro **3.909,78** e sono state imputate al Cap. **3000-3000/1** del PEG **2022** , 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 **712,47** impegno 3819/4 anno 2022 peg 3000/1 – commissioni transato carta di credito
  - Euro **3.011,20** impegno 3819/2 anno 2022 peg 3000/1 –servizio Refezione scolastica
  - Euro **1,20** impegno 3818 anno 2022 peg 3000 - spese per deposito titoli
  - Euro **135,32** impegno 3818 anno 2022 peg 3000 - spese per fideiussioni
  - Euro **49,59** impegno 3818 anno 2022 peg 3000 - imposta di bollo servizio GDO
- 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 **3.909,78**
- 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 **504,30** al capitolo P.E.G. 2022 39210 denominato "Rimborsi vari a terzi", centro di costo 0117;
  - di assumere contestualmente accertamento di entrata per l'importo di **504,30** al capitolo P.E.G. 2022 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 a regolarizzazione delle relative p.pendenti di spesa (3237/3238) e di entrata (9066/9068)

5) di provvedere alla riduzione degli impegni di spesa assunti con riferimento alle spese di tesoreria maturate fino al 31/03/2022 termine di scadenza della precedente gara di tesoreria, come di seguito specificato:

- imp. 1365/2022 cap. 3000 riduzione euro 414,86
- imp. 1366/1-2022 cap. 3001 riduzione euro 330,95
- imp. 1366/2-2022 cap. 3001 riduzione euro 0,53
- imp. 1366/3-2022 cap. 3001 riduzione euro 500,00
- imp. 1366/4-2022 cap. 3001 riduzione euro 554,73
- imp. 1366/-2022 cap. 3001 riduzione euro 1.386,21

Di provvedere all'adeguamento delle somme impegnate per le spese di tesoreria relative alla nuova gara di tesoreria come di seguito specificato:

- variazione in aumento di euro **880,00** imp. 3819 cap. di spesa 3000/1 e contestuale variazione di aumento dei seguenti sub assunti sull'impegno medesimo:
  - Euro **330,00** impegno 3819/1 anno 2022 peg 3000/1 – Servizio Patrimonio
  - Euro **500,00** impegno 3819/3 anno 2022 peg 3000/1 – servizio Passi carrai

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

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