

Proponente: 37.A
Proposta: 2022/2472

del 12/12/2022



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 1374

del 12/12/2022

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**OGGETTO: RICOGNIZIONE DELLE SPESE ANTICIPATE DAL TESORIERE
PERIODO ANNO 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.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 atto di repertorio 56047 del 11/10/2022, 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 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
- la determina dirigenziale n. **813** del **09/08/2022** avente ad oggetto "Ricognizione delle spese anticipate dal Tesoriere aprile/luglio 2022
- la determina dirigenziale n. **1711** del **05/10/2022** avente ad oggetto "Ricognizione delle spese anticipate dal Tesoriere agosto/settembre 2022

Visto

- l'elenco delle spese maturate sul conto di tesoreria anticipate dal Tesoriere ;
- il dettaglio delle stesse di seguito riportato:

N. PROVV · USCIT A	IMPORTO		IMPEGNO
0013446	27,38	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460011768963 66084	

N. PROVV USCITA	IMPORTO		IMPEGNO
0012713	2,15	COMMISS. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384 01659	
0012712	2,15	COMMISS. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596 01659	
0013827	2,15	FIDEIUSSIONE NR 460711305384 01659	
0013829	2,15	FIDEIUSSIONE NR 460711305596 01659	
0015606	2,15	FIDEIUSSIONE N460711305384//CHARGES	
0015607	2,15	FIDEIUSSIONE N460711305596//CHARGES	
	€ 40,28	TOTALE – SPESE PER FIDEIUSSIONI ANNO 2022	2022/3818
0013106	2,46	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 09-2022	
0014229	3,85	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 10-2022	
0014230	1,58	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00051 PERIODO 10-2022	
0013102	59,42	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00052 PERIODO 09-2022	
0014231	47,13	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00052 PERIODO 10-2022	
0014232	2,04	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00055 PERIODO 10-2022	
0013108	78,93	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 09-2022	
0014237	114,55	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 10-2022	
0013109	14,19	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 09-2022	
0014238	52,09	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 10-2022	
0013110	84,83	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 09-2022	
0014239	72,37	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 10-2022	
0013111	13,64	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 09-2022	
0014240	57,48	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 10-2022	
0013112	0,17	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGOBANCOMAT MESE 09-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00003	
0013113	4,03	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGOBANCOMAT MESE 09-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00008	
0013114	0,28	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGOBANCOMAT MESE 09-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00041	
0013115	0,86	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGOBANCOMAT MESE 09-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00051	

N. PROVV USCITA	IMPORTO		IMPEGNO
0013116	3,57	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGO BANCOMAT MESE 09-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00052	
0014252	0,33	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGO BANCOMAT MESE 10-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00003	
0014253	5,29	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGO BANCOMAT MESE 10-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00008	
0014226	0,30	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGO BANCOMAT MESE 10-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00041	
0014227	3,64	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGO BANCOMAT MESE 10-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00051	
0014228	3,73	COMMISS. OPERAZ. CARTE PAGO BANCOMAT MESE 10-2022 ESERCENTE 3051411 STAB. 00052	
0013103	30,74	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 09-2022	
0014233	39,98	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 10-2022	
0013104	5,26	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 09-2022	
0014234	10,84	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 10-2022	
0013105	63,10	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 09-2022	
0014235	54,16	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 10-2022	
0013107	8,86	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 09-2022	
0014236	18,72	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 10-2022	
	€ 858,42	<u>TOTALE - COMM. TRANSATO C.CREDITO ANNO 2022</u>	2022/3819-4
0014184	862,40	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
	€ 862,40	<u>TOTALE - COMM. SDD SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA ANNO 2022</u>	2022/3819-2
0012718	25,20	GIRO DA 1659/105161491 A 1659/100311263	
	€ 25,20	<u>TOTALE - SPESE MATURATE SU C/ 105161491 ANNO 2022 -imposta di bollo servizio GDO</u>	2022/3818
0012717	0,60	SPESE ESTRATTO CONTO SU DEPOSITO TITOLI N. 1659/ 40014320/ 0	
0006318	5,00	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
	€ 5,60	<u>TOTALE - SPESE BANCARIE ANNO 2022-e DEPOSITO TITOLI</u>	2022/3818
	€ 1,791,90	<u>TOTALE GENERALE spese DA REGOLARIZZARE</u>	

- **Tenuto conto**, inoltre:
 - che sono state erroneamente addebitate da parte del Tesoriere sul conto di Tesoreria Comunale (con evidenza di relative p.pendenti di spesa) spese per commissioni pos e spese di competenza dei conti tecnici UNICREDIT non dovute per la somma complessiva di euro **258,54** (P.P. 13218/10556/11343/10557/11344/10558/11345/10559/11346/10560/11347/10561/11348/10562/11349/10563/11350/10564/11351/10565/11352/3381/9047/3376/9049/3377/9050/3378/9043/9044/3379/9045/3380/9046/10574/11353/13117/14241/13118/14242/13119/14243/13120/14244/13121/14245/13122/14246/13123/14247/13124/14248/13125/14249/13126/14250/13127/14251/12690)
 - che a seguito di segnalazione per verifica il Tesoriere ha comunicato che provvederà a rimborsare la suddetta somma di euro **258,54** già maturata , e anche quella che eventualmente ancora dovesse essere addebitata per errore entro la chiusura dell'esercizio 2022, mediante accredito sul conto di tesoreria comunale
- 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 ammontano complessivamente ad euro **1.791,90** 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 **858,42** impegno 3819/4 anno 2022 peg 3000/1 – commissioni transato carta di credito
 - Euro **40,28** impegno 3818 anno 2022 peg 3000 - spese per fideiussioni
 - Euro **862,40** impegno 3819/2 anno 2022 peg 3000/1 –servizio Refezione scolastica
 - Euro **25,20** impegno 3818 anno 2022 peg 3000 - imposta di bollo servizio GDO
 - Euro **5,60** impegno 3818 anno 2022 peg 3000 - spese per deposito titoli e altre
- 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 **1.791,90**
- 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 **258,54** 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 **258,54** 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 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

nell'esercizio 2022 sia per spese di tesoreria che relative ai servizi UNICREDIT GATE liquidati a seguito di presentazione di fattura elettronica, dopo avere effettuato i necessari riscontri contabili. La relativa rendicontazione avverrà con specifico atto successivamente alle chiusure annuali per le spese di tesoreria, con apposito atto di liquidazione per i servizi UNICREDIT GATE

5) di dare mandato alla ragioneria di provvedere entro la chiusura dell'esercizio all'eventuale adeguamento dell'impegno di spesa e relativo accertamento di entrata assunti con il presente atto, a seguito di ulteriori addebiti errati da parte del Tesoriere ed emissione dei relativi mandati di pagamento a regolarizzazione delle relative partite pendenti di spesa nell'esercizio 2022 dopo avere effettuato i necessari riscontri contabili.

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

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