

Proponente: 37.A
Proposta: 2022/2550

del 20/12/2022



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.A.D. 2223

del 20/12/2022

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE

**OGGETTO: RIMBORSO SPESE SOSTENUTE PER CONTO DELL'ISTITUZIONE
SCUOLE E NIDI D'INFANZIA NEL CORSO DELL'ANNO 2022**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

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;
- che con deliberazione di Giunta Comunale n. 65 del 19/04/2022 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione esercizio 2022;
- che il Servizio Finanziario ha provveduto ad apposita ricognizione, presso i Servizi dell'Ente, delle spese dagli stessi sostenute per conto dell'Istituzione Scuole e Nidi d'Infanzia;

Visto il risultato della suddetta ricognizione riportato nella tabella seguente, che espone le spese sostenute da questo Comune per conto dell'Istituzione nel corso dell'anno 2022, soggette a rimborso e relative all'utilizzo di risorse umane e strumentali, al rimborso di quote mutui oltre a fatture di manutenzione e prestazioni di servizi vari:

| | COSTI INDIRETTI (PERSONALE) | COSTI DIRETTI | | TOTALE |
|--|--------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | ATTIVITA' RISORSE UMANE | SALDO 2021 | PARTE 2022 | |
| BUONI PASTO ottobre 2021 – ottobre 2022 compreso | | 5.116,80 | 15.499,72 | 20.616,52 |
| CUED | 27.693,01 | | 7.241,34 | 34.934,35 |
| FONIA | | 278,70 | 546,27 | 824,97 |
| UTENZE | | 16.241,57 | 59.548,40 | 75.789,97 |
| PERSONALE Attività | 99.527,00 | | | 99.527,00 |
| PERSONALE Contributi INAIL (accertamento 2022/266 cap. 14910) | | | 122.736,76 | 122.736,76 |
| PATRIMONIO-AFFITTI (Acc. 2022/425 cap. 5910/2) | | | 54.656,00 | 54.656,00 |
| MAGAZZINO | 23.000,28 | | | 23.000,28 |
| ASSICURAZIONI | | | 222.106,56 | 222.106,56 |
| FATTORINAGGIO | | | 945,00 | 945,00 |
| FOTOCOPIATORI | | | 1.566,11 | 1.566,11 |
| SERV. FINANZIARIO Service contabile e consulenza fiscale | 11.000,00 | | | 11.000,00 |
| SERV. FINANZIARIO Imposta di bollo | | | 38.062,00 | 38.062,00 |
| SERV. FINANZIARIO Rate mutui | | | 600.000,00 | 600.000,00 |
| TOTALE DA RIMBORSARE | 161.220,29 | 21.637,07 | 1.122.908,16 | 1.305.765,52 |

| | | | |
|---------------------------|------------|------------|---------------------|
| GIA' ACCERTATO (2022/266) | | 122.736,76 | 122.736,76 |
| GIA' ACCERTATO (2022/425) | | 54.656,00 | 54.656,00 |
| DA ACCERTARE CAP. 8860/1 | | 600.000,00 | 600.000,00 |
| DA ACCERTARE CAP. 8860/2 | 161.220,29 | | 161.220,29 |
| DA ACCERTARE CAP. 8860/3 | | 21.637,07 | 367.152,47 |
| | | | 1.305.765,52 |

Dato atto che l'importo relativo a contributi INAIL versati per conto dell'Istituzione, per euro 122.736,76, è stato accertato al capitolo di entrata 14910 (acc. 2022/266), e che l'entrata per affitti di euro 54.656,00 è stata accertata al cap. 5910/2 (acc. 2022/425);

Dato atto inoltre che è stata inviata all'Istituzione la lettera di richiesta di rimborso delle somme sopra elencate;

Visto l'incarico attribuito dal Sindaco alla d.ssa Prandi Monica della direzione del Servizio Finanziario;

Visti:

- Il nuovo T.U. delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL. approvato con D.Lgs.18/8/2000 n.267 ed in particolare gli artt.107 (funzioni e responsabilità della dirigenza) e 183 comma 9 (impegni di spesa) e 151 comma 4 (principi in materia di contabilità);
- Il vigente Regolamento di contabilità del Comune;
- l'art. 52, 1° comma e l'art. 53 dello Statuto Comunale;
- l'art. 9 del vigente Regolamento di Organizzazione del Comune;

D E T E R M I N A

1. di accertare l'entrata di euro 600.000,00 al Titolo 3 codice del piano dei conti integrato 3.05.99.99.999 del Bilancio 2022-2024, annualità 2022, al capitolo 8860/1 del PEG 2022 denominato "Rimborso interessi passivi sui mutui da parte dell'Istituzione SCI-AN" codice prodotto 2022_PD_3705 centro di costo PA06 ;

2. di accertare l'entrata di euro 161.220,29 al Titolo 3 codice del piano dei conti integrato 3.05.99.99.999 del Bilancio 2022-2024, annualità 2022 al capitolo 8860/2 del PEG 2022 denominato " Rimborsi da Istituzione SCI-AN per servizi prestati da parte del comune" codice prodotto 2022_PD_7254 centro di costo PA06 ;

3. di accertare l'entrata di euro 367.152,47 al Titolo 3 codice del piano dei conti integrato 3.05.99.99.999 del Bilancio 2022-2024, annualità 2022 al capitolo 8860/3 del PEG 2022 denominato "Rimborsi di utenze,affitti e altre spese da parte dell'Istituzione SCI-AN e scuole materne statali" codice prodotto 2022_PD_7254 centro di costo PA06.

IL DIRIGENTE
SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa Monica Prandi

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