

Proponente: 37.A
Proposta: 2023/289
del 06/02/2023



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 118
del 06/02/2023

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**OGGETTO: RIVERSAMENTO ENTRATE DI COMPETENZA DELL'ISTITUZIONE
SCUOLE E NIDI D'INFANZIA – ANNO 2023**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Premesso:

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 188 del 20/12/2022 sono stati approvati il Bilancio di Previsione Finanziario 2023 – 2025, la nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) 2023 – 2025 e relativi allegati;
- che con delibera di Giunta Comunale n. 2 del 12/01/2023 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 – Assegnazione risorse finanziarie per Macro obiettivi ai sensi dell'art. 169 co. 1 e 2 del D.Lgs. 267/2000;

Rilevato:

- che le funzioni inerenti l'erogazione dei servizi per la prima infanzia sono di competenza dell'Istituzione comunale "Scuole e Nidi d'Infanzia" come da Atto Costitutivo e successivi atti attuativi;
- che periodicamente sul conto di Tesoreria comunale vengono versati contributi di competenza dell'Istituzione Scuole e Nidi d'Infanzia da parte di Ministeri e Regione Emilia- Romagna;
- che inoltre può accadere che vengano effettuati erroneamente sul conto di Tesoreria comunale versamenti relativi a rette di competenza dell'Istituzione Scuole e Nidi d'Infanzia;
- che in data 6/1/2023 è pervenuto presso la Tesoreria comunale il versamento di euro 222,02 contrassegnato dal provvisorio d'entrata n. 191, eseguito da Intesa Sanpaolo S.p.A. e riferito a due pagamenti spontanei effettuati mediante sistema pagoPA (piattaforma PayER-Lepida) di competenza dell'Istituzione Scuole e Nidi, come verificato con l'Ufficio bilancio e contabilità dell'Istituzione stessa;

Ritenuto pertanto di procedere all'incasso ed al successivo riversamento in favore dell'Istituzione Scuole e Nidi d'Infanzia degli importi di cui al punto precedente, attraverso l'utilizzo dei capitoli di entrata e di spesa (sulle partite di giro) utilizzati per tale finalità e qui di seguito indicati:

- **Entrata Cap. 14910** denominato "Rimborso per servizi prestati per conto dell'Istituzione SCI-AN";
- **Spesa Cap. 59910** denominato "Servizi prestati per conto dell'Istituzione SCI-AN";

Visti:

- il D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000;
- il vigente Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei servizi in ordine ad attribuzioni e compiti della dirigenza;

Atteso che sul presente provvedimento si esprime, con la sottoscrizione dello stesso, parere favorevole in ordine alla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa come prescritto dall'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000;

D E T E R M I N A

per le motivazioni in narrativa esposte e che qui si ritengono integralmente riportate:

1. di dare atto che in data 6/1/2023 è pervenuto presso la Tesoreria comunale il versamento di euro 222,02 contrassegnato dal provvisorio d'entrata n. 191, eseguito da Intesa Sanpaolo S.p.A. e riferito a due pagamenti spontanei effettuati mediante sistema pagoPA (piattaforma PayER-Lepida) di competenza dell'Istituzione Scuole e Nidi d'Infanzia;
2. di accertare conseguentemente l'entrata di euro 222,02 al Titolo 9, codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D. Lgs. 118/2011 9.02.01.02.001 del Bilancio 2023-2025, esercizio 2023, al capitolo 14910 del PEG 2023 denominato "Rimborso per servizi prestati per conto dell'Istituzione SCI-AN", centro di costo PA06, provvedendo alla contestuale emissione della reverse d'incasso a regolarizzazione del provvisorio d'entrata di cui al punto 1;
3. di impegnare la corrispondente spesa di euro 222,02 con imputazione alla Missione 99 Programma 01 Titolo 07 codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D. Lgs. 118/2011 7.02.01.02.001 del Bilancio 2023-2025, esercizio 2023, al capitolo 59910 del PEG 2023 denominato "Servizi prestati per conto dell'Istituzione SCI-AN", centro di costo PA06;
4. di liquidare e pagare l'importo di cui al punto precedente in favore dell'Istituzione Scuole e Nidi d'Infanzia, emettendo relativo mandato di

pagamento;

5. di dare atto che, nel caso di eventuali ulteriori versamenti di competenza dell'Istituzione effettuati sul c/c del Comune che si dovessero verificare nei prossimi mesi e/o a chiusura dell'esercizio finanziario corrente, si procederà al riversamento delle relative entrate in favore dell'Istituzione attraverso l'imputazione ai medesimi capitoli di entrata e di spesa.

Il Dirigente del Servizio Finanziario
dott.ssa Monica Prandi

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