

Proponente: 37.A
Proposta: 2023/2084

del 28/11/2023



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.A.D. 2017

del 28/11/2023

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 2023**

OGGETTO: RIMBORSO SPESE SOSTENUTE PER CONTO DELL'ISTITUZIONE SCUOLE E NIDI D'INFANZIA NEL CORSO DELL'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 2023 - 2025 e la nota di aggiornamento al D.U.P;
- che con deliberazione di Giunta Comunale n. 2 del 12/01/2023 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione esercizio 2023;
- 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 2023, 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) ATTIVITA' RISORSE UMANE	COSTI DIRETTI		TOTALE
		SALDO 2022	PARTE 2023	
BUONI PASTO novembre 2022 – settembre 2023 compreso		2.739,36	15.863,00	18.602,36
CUED	19.847,78		16.929,02	36.776,80
FONIA		173,39	368,19	541,58
UTENZE		1.224,93	52.952,44	54.177,37
PERSONALE Attività	99.527,00			99.527,00
PERSONALE Contributi INAIL (accertamento 2023/263 cap. 14910)			150.179,24	150.179,24
PATRIMONIO-AFFITTI (Acc. 2023/235 cap. 5910/2)			56.120,00	56.120,00
MAGAZZINO	41.031,35		4.547,30	45.578,65
ASSICURAZIONI			220.489,58	220.489,58
FATTORINAGGIO			1.006,50	1.006,50
FOTOCOPIATORI			1.433,29	1.433,29
SERV. FINANZIARIO Service contabile e consulenza fiscale	10.000,00			10.000,00
SERV. FINANZIARIO Imposta di bollo			39.500,00	39.500,00
SERV. FINANZIARIO Rate mutui			600.000,00	600.000,00
TOTALE DA RIMBORSARE	170.406,13	4.137,68	1.159.388,56	1.333.932,37

GIA' ACCERTATO (2023/289)		180,02	180,02
GIA' ACCERTATO (2023/263)		149.999,22	149.999,22
GIA' ACCERTATO (2023/235)		56.120,00	56.120,00
DA ACCERTARE CAP. 8860/1		600.000,00	600.000,00
DA ACCERTARE CAP. 8860/2	170.406,13		170.406,13
DA ACCERTARE CAP. 8860/3		4.137,68 353.089,32	357.227,00
			1.333.932,37

Dato atto che:

- l'importo relativo a contributi INAIL versati per conto dell'Istituzione, per euro 149.999,22, è stato accertato al capitolo di entrata 14910 (acc. 2023/263),
- l'importo di euro 180,02 relativa a 13,33 ore straordinarie prestate da una dipendente comunale per l'Istituzione sono state accertate al cap 14910 (acc. 2023/289 e impegnate al capitolo 59910 (imp. 2023/2449)
- l'entrata per affitti di euro 56.120,00 è stata accertata al cap. 5910/2 (acc. 2023/235).

Visto l'incarico attribuito dal Sindaco alla dott.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 2023-2025, annualità 2023, al capitolo 8860/1 del PEG 20232 denominato "Rimborso interessi passivi sui mutui da parte dell'Istituzione SCI-AN" codice prodotto 2023_PD_3705 centro di costo PA06 ;

2. di accertare l'entrata di euro 170.406,13 al Titolo 3 codice del piano dei conti integrato 3.05.99.99.999 del Bilancio 2023-2025, annualità 2023 al capitolo 8860/2 del PEG 2023 denominato " Rimborsi da Istituzione SCI-AN per servizi prestatati da parte del comune" codice prodotto 2023_PD_7254 centro di costo PA06 ;

3. di accertare l'entrata di euro 357.227,00 al Titolo 3 codice del piano dei conti integrato 3.05.99.99.999 del Bilancio 2023-2025, annualità 2023 al capitolo 8860/3 del PEG 2023 denominato "Rimborsi di utenze,affitti e altre spese da parte dell'Istituzione SCI-AN e scuole materne statali" codice prodotto 2023_PD_7254 centro di costo PA06.

4. di trasmettere il presente atto all'Istituzione con richiesta di rimborso delle somme sopra elencate entro la scadenza del 31/12/2023;

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

IL DIRIGENTE
SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa Monica Prandi