

**Proponente: 37.A**  
**Proposta: 2024/123**  
**del 17/01/2024**



**COMUNE DI  
REGGIO NELL'EMILIA**

**R.U.D. 48**  
**del 18/01/2024**

**FINANZIARIO**

**Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**OGGETTO: ANNO 2024/ PAGO PA GESTIONE CONTABILE ENTRATE /SPESE  
ISTITUZIONE GESTITE IN CONVENZIONE DI TESORERIA**

## IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

### Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 188 del 19/12/2023, dichiarata immediatamente esecutiva, è stata approvata la Nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) e relativi allegati;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 189 del 19/12/2023, dichiarata immediatamente esecutiva, è stato approvato il Bilancio di Previsione finanziario 2024 – 2026 e relativi allegati;
- 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 l’appalto del servizio di Tesoreria Comunale a UNICREDIT S.p.A per il periodo 01/04/2022 -31/03/2026

### TENUTO CONTO

- Che con il passaggio a PAGO PA è stato necessario configurare l’ISTITUZIONE come un servizio dell’Ente in quanto avendo gli stessi codice IPA e codice fiscale del Comune non poteva essere censita separatamente sulla piattaforma del PAGO PA. Ciò comporta a livello contabile che :
- le entrate dell’Istituzione affluiscono sul conto di Tesoreria Comunale attraverso un giro da specifici conti tecnici attivati da UNICREDIT
- le spese per i servizi UNICREDIT GATE di competenza Istituzione e previsti da convenzione stipulata con UNICREDIT sono fatturati direttamente al Comune unitamente alla quota di competenza comunale

### Che si rende quindi necessario:

- Riscuotere e girare all’Istituzione le entrate per riscossioni da pago pa gestite attraverso UNICREDIT GATE
- Pagare a UNICREDIT le spese fatturate del servizio UNICREDI GATE e chiedere poi il rimborso all’Istituzione della quota di loro competenza

### CONSIDERATO

- che si è ritenuto più opportuno far transitare le ENTRATE/SPESE di competenza dell’ ISTITUZIONE sulle partite di giro del Bilancio Comunale
- Che con atto C.C. n. 225 del 30/11/2020 si è provveduto, a tal fine, all’Istituzione dei seguenti capitoli di bilancio :
  - ENTRATA 14820/** ENTRATE DI COMPETENZA ISTITUZIONE SCI-AN RISCOSE DAL COMUNE == VEGG. CAP U 59920 ==
  - SPESA 59920** RESTITUZIONE A ISTITUZIONE SCI-AN DI ENTRATE RISCOSE DAL COMUNE == VEGG. CAP. E 14820 ==

- 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 far transitare le entrate e le spese inerenti l'utilizzo della piattaforma UNICREDIT GATE per le entrate da PAGO PA di competenza dell'ISTITUZIONE Comunale sui seguenti capitoli:
  - **ENTRATA 14820/ ENTRATE DI COMPETENZA ISTITUZIONE SCI-AN RISCOSE DAL COMUNE == VEGG. CAP U 59920 ==**
  - **SPESA 59920 RESTITUZIONE A ISTITUZIONE SCI-AN DI ENTRATE RISCOSE DAL COMUNE == VEGG. CAP. E 14820 ==**
- 2) Di impegnare/accertare sui capitoli di cui al punto 1) le somme riscosse e pagate per conto dell'Istituzione per i servizi di PAGO PA attraverso la piattaforma di UNICREDIT GATE
- 3) Di riscuotere e riversare all'ISTITUZIONE scuole e nidi d'infanzia le somme pervenute da PAGO PA/UNICREDIT GATE relative alle rette per i servizi propri dell'Istituzione, utilizzando accertamento/impegno di cui al punto 2) assunti con il presente atto
- 4) Di pagare al Tesoriere le somme, di competenza dell'Istituzione, addebitate da UNICREDIT per i servizi di PAGO PA - UNICREDIT GATE , e riscuotere le somme che saranno poi rimborsare dall'Istituzione utilizzando impegno/accertamento di cui al punto 2) assunti con il presente atto
- 5) Di dare mandato all'ufficio cassa di emettere i relativi MANDATI/REVERSALI adeguando gli accertamenti /impegni alle reali riscossioni/pagamenti transitati sul conto di tesoreria comunale

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

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