

**Proponente: 91.A**  
**Proposta: 2024/580**  
**del 22/07/2024**



**COMUNE DI  
REGGIO NELL'EMILIA**

**R.U.D. 878**  
**del 29/07/2024**

**SERVIZI CULTURALI**

**Dirigente: GALLONI Dr.ssa Valentina**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**OGGETTO: REGOLARIZZAZIONE PARTITE CONTABILI**

## IL DIRIGENTE

Premesso che:

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 188 del 19/12/2023 è stata approvata la nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione);
- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 189 del 19/12/2023 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2024 - 2026 ed i relativi allegati;
- che con delibera di Giunta Comunale n. 3 del 11/01/2024 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2024-2026 - Assegnazione risorse finanziarie per Macro obiettivi, ai sensi dell'art. 169 co 1 e 2.;
- con Provvedimento n. 210276 del 30/9/2021, il Sindaco ha attribuito, con decorrenza dal 01/10/2021, alla dott.ssa Valentina Galloni l'incarico di Dirigente del Servizio "Servizi Culturali", conferito ai sensi dell'art. 13- Sez. A del vigente Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi;
- con Provvedimento n. 277196 del 17/12/2021, il Sindaco ha integrato l'incarico suddetto attribuendo alla dott.ssa Valentina Galloni la responsabilità di Direzione dei Musei Civici, con decorrenza dal 01/01/2022;
- con Provvedimento n. 212148 del 04/10/2021 il Sindaco ha conferito alla dott.ssa Valentina Galloni l'incarico di Coordinatore del trattamento dei dati personali per le funzioni dirigenziali afferenti al Servizio Servizi Culturali;
- con Decreto Sindacale PG/2024/0171204 del 21/06/2024 si dispone l'attribuzione temporanea degli incarichi dirigenziali, con decorrenza dal 21 Giugno 2024 e così fino al 18 Ottobre 2024 con le attribuzioni ivi elencate, salvo cessazione anticipata o diversa scadenza del contratto di lavoro;
- con Decreto Sindacale PG/2024/0172365 del 24/06/2024 il Sindaco dispone di integrare quanto già disposto con PG/2024/0171204 del 21/06/2024, per quanto attiene l'attribuzione temporanea dell'incarico dirigenziale di direzione del Servizio "Servizi Culturali" di cui al P.G. n. 210276 del 30/9/2021 con le ulteriori funzioni di cui all'integrazione P.G. n.277196 del 17/12/2021.

Considerato che:

- con determina dirigenziale R.U.D. 1532 del 14/12/2018 nell'ambito della convenzione tra il Comune di Reggio Emilia e ANCI per la realizzazione di progetti di sviluppo della Creatività Giovanile per la Rigenerazione Urbana nell'ambito dell'avviso "Giovani Rigenerazioni Creative" - Progetto (S)Onde Creative 2017/2018 è stato assunto, tra gli altri, impegno di spesa per la realizzazione di insegne, banner e pannellature presso i Chiostrì di San Domenico a favore di EtaBeta Grafica srl per un importo pari a e 6.450,00 (buono d'ordine 2018/404/91 su impegno 2018/7681/7);

- in data 31/12/2018 la ditta EtaBeta Grafica srl ha emesso fattura nr. 14 per l'importo di 6.142,70 € rimanendo pertanto da fatturare l'importo di 307,30 €;
- in data 20/12/2019 la ditta emette fattura nr. P52 del 20/12/2019 di 370,27€;
- a seguito di comunicazione dell'errore nella fatturazione in data 17/01/2020 la ditta emette nota di credito P1 del 17/01/2020 di 63,00€.

Dato atto che:

- per mero errore materiale la fattura nr. P52 del 20/12/2019 di 370,27€ e la nota di credito P1 del 17/01/2020 di 63,00€ non sono stati presi in carico dal servizio;
- sempre per mero errore materiale in data 13/10/2020 viene saldato il buono pari all'importo di € 6.142,70 € e che le restanti risorse dell'impegno pari a 307,30, vengono mandate in economia.

Considerato pertanto che si rende necessario procedere al pagamento delle fattura nr. P52 del 20/12/2019 di 370,27€ e della nota di credito P1 del 17/01/2020 di 63,00€.

Dato atto inoltre che:

- con Determina Dirigenziale R.U.D. 101 del 19/02/2015 veniva assunto, tra gli altri, l'impegno 2015/810 per la realizzazione di interventi prioritari per l'allestimento delle mostre per la X edizione di Fotografia Europea - anno 2015 – "Effetto Terra";
- in data 14/04/2015 viene emesso su tale impegno il buono d'ordine 2015/129/91 per un importo di € 1.813,09 a favore di BT.S SPORT COSMETICS SRL CF/PIVA 01915040511;
- in data 24/04/2015 viene emesso su tale impegno il buono d'ordine 2015/148/91 per un importo pari a € 440,49 a favore di BT.S SPORT COSMETICS SRL CF/PIVA 01915040511.

Considerato che a seguito di verifica effettuata dal Servizio Entrate è stato appurato che è stata chiusa la procedura di fallimento della BT.S SPORT COSMETICS con Decreto di chiusura emesso in data 08/04/2024 (che si allega) e che pertanto non potranno più essere emesse le fatture relative ai buoni d'ordine 2015/129/91 e 2015/148/91.

Ritenuto pertanto necessario procedere alla regolarizzazione delle partite contabili ed in particolare al pagamento delle fattura nr. P52 del 20/12/2019 di 370,27€ e della nota di credito P1 del 17/01/2020 di 63,00€ liquidando quindi l'importo complessivo di € 307,30 a favore di EtaBeta Grafica srl attingendo dall'impegno 2015/810 e disponendo l'invio della restante quota in economia.

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.

Visti:

- il D.Lgs n. 267 del 18.08.2000;
- il vigente Regolamento di Contabilità del Comune;
- il D.Lgs. 36/2023;
- il vigente Regolamento per la disciplina dei Contratti.

## **D E T E R M I N A**

1. di procedere alla regolarizzazione delle partite contabili secondo quanto dettagliato in premessa ed in particolare:

- di disporre il saldo e la chiusura degli ordini n. 2015/129/91 per un importo di € 1.813,09 e n. 2015/148/91 per un importo pari a € 440,49 a favore di BT.S SPORT COSMETICS;

- di provvedere al pagamento delle fattura nr. P52 del 20/12/2019 di 370,27 € e della nota di credito P1 del 17/01/2020 di 63,00 € liquidando pertanto l'importo complessivo di € 307,30 a favore di EtaBeta Grafica srl attingendo dall'impegno 2015/810;

- di disporre l'invio della restante quota sull'impegno 2015/810 in economia;

2. di disporre l'invio del presente atto al Servizio Finanziario per le procedure di cui all'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 267/00.