

Proponente: 91.A
Proposta: 2024/774
del 28/10/2024



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 1240
del 29/10/2024

SERVIZI CULTURALI

Dirigente: GALLONI Dr.ssa Valentina

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: REGOLARIZZAZIONE PARTITE CONTABILI

IL DIRIGENTE

Premesso 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);
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 189 del 19/12/2023 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2024 – 2026 ed i relativi allegati;
- con deliberazione 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 deliberazione di Giunta Comunale n.12 del 30.01.2024 e' stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2024/2026 e contestuale aggiornamento del Piano Esecutivo di Gestione e relativi allegati, approvato con GC n.3 del 11/1/2024;
- con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 53/2024 del 25/03/2024 è stata approvata la Variazione al bilancio di previsione finanziario 2024-2026 e relativi allegati;
- 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;
- in seguito al rinnovo degli organi elettivi in data 21 giugno 2024 è stato proclamato eletto ai sensi dell'art 71 comma 6 TUEL il Sindaco Marco Massari;
- con Provvedimento n. 171204 del 21/06/2024 e Provvedimento n. 172365 del 24/06/2024 il Sindaco ha attribuito temporaneamente l'incarico dirigenziale del Servizio "Servizi Culturali" e della Direzione dei Musei Civici, alla dott.ssa Valentina Galloni con decorrenza dal 21/06/2024;
- con Provvedimento n. 245969 del 01/10/2024 il Sindaco ha attribuito l'incarico dirigenziale alla dott.ssa Valentina Galloni della responsabilità di direzione del Servizio Servizi Culturali con validità dal 01/10/2024 sino alla scadenza del contratto di proroga del rapporto di lavoro, salvo revoca anticipata, ai sensi del già citato art. 13 del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi del Comune di Reggio Emilia.

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 l'acquisto di diversa oggettistica e piccoli arredi presso la ditta IKEA Business accreditata all'interno del Mercato Elettronico Consip, per un importo pari a Euro 1.520,00 (buono d'ordine 2018/398/91 su impegno 2018 / 7681 / 1);

- in data 11/01/2019 la ditta IKEA Business ha emesso fattura RIMS_2019_0000053 che riportava un importo pari a € 1.309,45 IVA compresa;
- a seguito di verifiche degli importi riportati in fattura è emerso che l'importo indicato dalla ditta IKEA Business non risultava corretto ma, sommando le varie voci riportate ed aggiungendo l'Iva di legge, l'importo complessivo corretto della fattura risultava essere € 1.260,85 IVA compresa e si procedeva a comunicare l'errore all'operatore economico.

Considerato inoltre che, in attesa di interlocuzioni con l'operatore economico, per mero errore materiale, nel 2022 è stato mandato in economia l'impegno di spesa a favore di Ikea Business.

Considerato pertanto che si rende necessario procedere al pagamento della fattura RIMS_2019_0000053 del 11/01/2019 per l'importo corretto pari ad € 1.260,85 IVA compresa.

Dato atto che la Dirigente del Servizio Appalti con comunicazione PG N.**0267983 del 28/10/2024** ha autorizzato ad l'utilizzo di € 1.260,85 del cap. 10800/1, Missione 05 - Programma 02 – Titolo 1 – codice del piano dei conti integrato - 1.03.01.02.999 del Bilancio 2024-2026 – Annualità 2024 al Capitolo 10800/1 del PEG 2024 denominato "Acquisti vari, per Musei (rilevante IVA CDC 148 e 149) – Codice prodotto 2024_PD_3401 che, non presentando la sufficiente disponibilità, ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, lett. a) del TUEL, deve essere impinguato della medesima cifra mediante prelevamento dal cap 21363/1 "Prestazioni di pulizia per i Servizi Culturali", Missione 05 - Programma 02 – Titolo 1 - codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D. Lgs. 118/2011 come modificato dal D. Lgs. 126/2014: 1.03.02.13.002 del Bilancio 2024-2026, codice prodotto/progetto 2024_PD_3401.

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 assumere l'impegno di € 1.260,85 del cap. 10800/1, Missione 05 - Programma 02 – Titolo 1 – codice del piano dei conti integrato - 1.03.01.02.999 del Bilancio 2024-2026 – Annualità 2024 al Capitolo 10800/1 del PEG 2024 denominato "Acquisti vari, per Musei (rilevante IVA CDC 148 e 149) – Codice prodotto 2024_PD_3401 che, non

presentando la sufficiente disponibilità, ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, lett. a) del TUEL, deve essere impinguato della medesima cifra mediante prelevamento dal cap 21363/1 "Prestazioni di pulizia per i Servizi Culturali", Missione 05 - Programma 02 – Titolo 1 - codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D. Lgs. 118/2011 come modificato dal D. Lgs. 126/2014: 1.03.02.13.002 del Bilancio 2024-2026, codice prodotto/progetto 2024_PD_3401 (autorizzazione Dirigente appalti PG N. 0267983 del 28/10/2024);

- di provvedere al pagamento delle fattura RIMS_2019_0000053 del 11/01/2019 per l'importo corretto pari ad € 1.260,85 IVA compresa;

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.

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo alla Dirigente firmataria.

La Dirigente del Servizio
"Servizi Culturali"
dott.ssa Valentina Galloni