

Proponente: 37.A
Proposta: 2025/106

del 18/02/2025



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.A.D. 268

del 18/02/2025

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE

OGGETTO: RIMBORSO ERRATO VERSAMENTO EFFETTUATO IN FAVORE DEL
COMUNE DI REGGIO EMILIA

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Premesso:

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 21/01/2025 è stata approvata la nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) 2025-2029;
- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 21/01/2025 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2025 – 2027 ed i relativi allegati;
- che con delibera di Giunta Comunale n. 12 del 30/01/2025 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027 – Assegnazione risorse finanziarie per Macro obiettivi, ai sensi dell'art. 169 co 1 e 2.;

Dato atto:

- Che in data 23/9/2024 è stato effettuato in favore del Comune di Reggio Emilia un pagamento spontaneo tramite canale pagoPA dell'importo di euro 90,00 da parte della società Cellularline S.p.A.
- Che la somma in oggetto è stata accreditata sul c/c di tesoreria comunale con provvisorio d'entrata n. 2024/13921;
- Che, non essendo risultato possibile attribuire la competenza della suddetta entrata a nessuno dei Servizi comunali, si è proceduto a chiedere chiarimenti direttamente al soggetto versante;
- Che, in esito a tale richiesta di chiarimenti, è emerso che il versamento non era destinato in realtà al Comune di Reggio Emilia, al quale è stato effettuato per mero errore, bensì ad altro ente;
- Che in fase di chiusura delle partite pendenti 2024, si è pertanto provveduto:
 - ad accertare l'entrata di euro 90,00 al Titolo 9, codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex art 5 e 6 D.Lgs. 118/2011 come modificato dal D. Lgs. 126/2014,

9.02.01.02.001 del Bilancio 2024-2026, annualità 2024, al capitolo 14900 del P.E.G. 2024, denominato "RIMBORSO PER SERVIZI PRESTATI PER CONTO DI PRIVATI, AZIENDE E ALTRI ENTI = VEGG. CAP. 59900 U. = " (acc. 2024/1300);

- a regolarizzare il provvisorio d'entrata n° 2024/13921 sull'accertamento di cui al punto precedente, con reversale n° 2024/9430;
 - ad impegnare la corrispondente spesa di euro 90,00, ai fini della successiva restituzione al versante, con imputazione alla Missione 99 Programma 01 Titolo 7, codice del Piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex art. 5 e 6 del D.Lgs. 118/2011, come modificato dal D. Lgs. 126/2014, 7.02.01.02.001 del Bilancio 2024-2026, annualità 2024, al capitolo 59900 del PEG 2024 denominato "SERVIZI PRESTATI PER CONTO DI PRIVATI, AZIENDE ED ALTRI ENTI = VEGG. CAP. 14900 E. = " (imp. 2024/8377);
- Che con PEC del 30/12/2024, allegata agli atti del presente provvedimento, la società Cellularline S.p.A. ha provveduto a chiedere il rimborso dell'errato versamento al Comune di Reggio Emilia, comunicando altresì l'iban su cui riaccreditare la somma;
- Che si ritiene pertanto di poter procedere alla restituzione della stessa, emettendo mandato di pagamento sull'impegno di spesa sopra richiamato.

Visti:

- il D. Lgs. n. 267 del 18/8/2000;
- il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il vigente Regolamento di contabilità comunale;

D E T E R M I N A

- 1) di prendere atto di quanto illustrato nelle premesse;

- 2) di procedere alla restituzione dell'errato versamento effettuato dalla società Cellularline S.p.A. (C.F. e P.IVA 09800730963) emettendo in favore della stessa mandato di pagamento di euro 90,00 a valere sull'impegno 2024/8377, con accredito sul conto corrente bancario indicato nell'istanza di rimborso (e già censito nella scheda anagrafica della società in oggetto).

IL DIRIGENTE del Servizio Finanziario

dott.ssa Monica Prandi

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

