

Proponente: 37.A
Proposta: 2026/837

del 17/07/2026



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 861

del 22/07/2026

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**OGGETTO: RICOGNIZIONE DELLE SPESE ANTICIPATE DAL TESORIERE ANNO
2026 – CIG 8945516953**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 19/01/2026 è stata approvata la nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) 2026-2028;
- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 19/01/2026 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2026 – 2028 ed i relativi allegati,
- che con delibera di Giunta Comunale n. 14 del 29/01/2026 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2026-2028 – Assegnazione risorse finanziarie per Macro obiettivi, ai sensi dell'art. 169 co 1 e 2.
- che 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
- che con RUD **312** del **24/03/2026** avente ad oggetto “RINNOVO DEL CONTRATTO PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/04/2026 – 31/03/2030 – CIG: 8945516953 – CPV: 66600000-6 SERVIZIO DI TESORERIA – CUI: S00145920351202100002” si è provveduto al rinnovo per il periodo 01/04/2026–31/03/2030 della convenzione di cui al contratto per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale sottoscritto tra il Comune di Reggio Emilia e Unicredit S.p.A. con atto di repertorio 56047 del 11/10/2022 procedendo nelle more del perfezionamento contrattuale alla consegna anticipata del servizio tenuto conto che l'atto di rinnovo sarà stipulato in seguito all'espletamento da parte del Servizio Appalti e Contratti della verifica dei requisiti di legge in capo al Tesoriere comunale ed alla conclusione da parte dello stesso del rispettivo iter amministrativo
-

Richiamati:

- la determina dirigenziale n. **7** del **13/01/2026** avente ad oggetto “ CIG 8945516953 ANNO 2026-IMPEGNO DI SPESA PER SPESE SERVIZI DI TESORERIA “ con il quale si è provveduto ad impegnare la spesa presunta per il periodo 01/01/2026 - 31/03/2026 essendo l'ente in REGIME di esercizio provvisorio
- la determina dirigenziale n. **430** del **17/04/2026** avente ad oggetto “ADEGUAMENTO IMPEGNI DI SPESA E RICOGNIZIONE DELLE SPESE ANTICIPATE DAL TESORIERE ANNO 2026 CIG 8945516953

Visto e considerato

- Che sul conto di tesoreria sono stati erroneamente addebitate somme non di competenza comunale a favore di E DISTRIBUZIONE S.p.A per l'importo complessivo di euro 200,00 (p.pendenti di spesa 5476/6003)
- Che a fronte di tali addebiti si è provveduto a contattare tempestivamente il Tesoriere affinché provvedesse allo storno degli stessi
- Che il Tesoriere ha provveduto ai suddetti storni riaccreditando la somma di euro 200,00 sul conto di Tesoreria Comunale (p.p. entrata 7108/7829)
- l'elenco delle spese maturate sul conto di tesoreria nel periodo e anticipate dal Tesoriere ;
- il dettaglio delle stesse di seguito riportato:

N. PROVV. USCITA	IMPORTO		IMPEGNO
0006064	2,15	COMM. E SPESE FJ 460711305596//CHARGES	
0006065	2,15	COMM. E SPESE FJ 460711305384//CHARGES	
0007083	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305384//CHARGES	
0007084	2,15	COMM. E SPESE FIDEIUSSIONI 460711305596//CHARGES	
0009665	2,15	460711305384 01659	
0009666	2,15	460711305596 01659	
	€ 12,90	<u>TOTALE – SPESE PER FIDEIUSSIONI ANNO 2026</u>	2026/848
0009782	0,60	SPESE ESTRATTO CONTO SU DEPOSITO TITOLI N. 1659/ 40014320/ 0	
	€0,60	<u>TOTALE – SPESE PER deposito titoli ANNO 2026</u>	2026/848
0005655	478,20	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
0006509	481,20	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
0009081	480,00	GIRO DA 1659/100045172 A 1659/100311263	
	€ 1.439,40	<u>TOTALE - COMM. SDD SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA ANNO 2026</u>	2026/849-2
0006448	18,76	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 04-2026	
0006449	13,58	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 04-2026	
0006450	2,48	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00058 PERIODO 04-2026	
0006451	0,53	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00059 PERIODO 04-2026	
0006452	87,44	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 04-2026	
0006453	10,96	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 04-2026	
0006454	96,08	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 04-2026	
0006455	52,71	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 04-2026	

N. PROVV. USCITA	IMPORTO		IMPEGNO
0006456	0,29	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00056 PERIODO 04-2026	
0006457	3,60	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00058 PERIODO 04-2026	
0006458	1,27	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00059 PERIODO 04-2026	
0006459	0,60	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 04-2026	
0006460	23,38	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 04-2026	
0006461	2,10	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 04-2026	
0007399	0,30	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 05-2026	
0007400	0,10	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00055 PERIODO 05-2026	
0007401	34,18	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 05-2026	
0007402	10,58	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 05-2026	
0007403	19,66	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 05-2026	
0007404	16,68	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 05-2026	
0007405	0,90	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00059 PERIODO 05-2026	
0007406	155,12	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 05-2026	
0007407	80,06	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 05-2026	
0007408	110,55	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 05-2026	
0007409	58,40	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 05-2026	
0007410	1,51	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00056 PERIODO 05-2026	
0007411	1,29	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00058 PERIODO 05-2026	
0007412	1,34	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00059 PERIODO 05-2026	
0010200	0,30	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00008 PERIODO 06-2026	
0010201	0,30	COMMISS. OPERAZ. CARTE MAESTRO ESER.- STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2026	
0010202	28,11	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 06-2026	
0010203	16,20	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2026	

N. PROVV. USCITA	IMPORTO		IMPEGNO
0010204	25,52	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2026	
0010205	5,49	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 06-2026	
0010206	1,61	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00058 PERIODO 06-2026	
0010207	0,92	COMMISS. OPERAZ. CARTE VISA ESER.-STAB. 3051411-00059 PERIODO 06-2026	
0010208	143,75	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00008 PERIODO 06-2026	
0010209	70,46	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00051 PERIODO 06-2026	
0010210	128,30	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00052 PERIODO 06-2026	
0010211	16,92	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00055 PERIODO 06-2026	
0010212	0,59	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00056 PERIODO 06-2026	
0010213	3,60	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00058 PERIODO 06-2026	
0010214	2,20	COMMISS. OPERAZ. CARTE MASTERCARD ESER.-STAB. 3051411-00059 PERIODO 06-2026	
	€ 1.248,72	<u>TOTALE - COMM. TRANSATO C.CREDITO ANNO 2026</u>	2026/849-4
	€ 2.701,62	TOTALE GENERALE SPESE su esercizio 2026	

• 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 dare atto che le spese effettive anticipate dal Tesoriere per il periodo considerato in rendicontazione ammontano complessivamente ad euro **2.701,62** e da imputare ai Cap. **3000-3000/1** del PEG **2026**, codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 D.Lgs. 118/2011 1.03.02.17.000, secondo la seguente ripartizione:

- Euro **1.248,72** impegno **849 sub 4** anno 2026 peg 3000/1 – commissioni transato carte di credito
- Euro **12,90** impegno **848** anno 2026 peg 3000 - spese per fidejussioni
- Euro **0,60** impegno **848** anno 2026 peg 3000 - spese per deposito titoli
- Euro **1.439,40** impegno **849 sub 2** anno 2026 peg 3000/1 - spese per sdd Servizio di Refezione scolastica

2) di dare mandato all'ufficio ragioneria di provvedere alla emissione dei mandati di pagamento di cui al punto 1) con chiusura contestuale dei relativi provvisori di spesa per una somma complessiva di euro **2.701,62**

3) al fine di regolarizzare le partite pendenti di spesa/entrata derivanti dall'errato addebito a favore di E DISTRIBUZIONE SPA citato in premessa, e del relativo riaccredito :

- di assumere impegno di spesa per l'importo di euro **200,00** al capitolo P.E.G. 2026 di spesa **59900** denominato "SERVIZI PRESTATI PER CONTO DI PRIVATI, AZIENDE ED ALTRI ENTI = VEGG. CAP. 14900 E ;
- di assumere contestualmente accertamento di entrata per l'importo di **200,00** al capitolo P.E.G. 2026 di entrata **14900** denominato "RIMBORSO PER SERVIZI PRESTATI PER CONTO DI PRIVATI, AZIENDE E ALTRI ENTI = VEGG. CAP. 59900 U.

4) di dare mandato alla ragioneria di provvedere alla regolarizzazione della somma in entrata e uscita di euro **200,00** di cui al punto 3) utilizzando impegno/accertamento assunti con il presente atto a regolarizzazione delle relative p.pendenti di spesa (5476/6003) e di entrata (7108/7829)

Si rimanda ad atti successivi l'eventuale necessità di adeguamento degli impegni assunti a seguito del monitoraggio delle spese effettivamente sostenuti

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

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