

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
N. 656 DEL 13/07/2023**

OGGETTO

ACCERTAMENTO DI SOMME VERSATE, A VARIO TITOLO, ERRONEAMENTE A FAVORE DELLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA. IMPEGNO PER RESTITUZIONE DELLA TARI VERSATA A ALLA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA ANZICHE' AI COMUNI.

Servizio Bilancio

IL DIRIGENTE

Premesso che con Decreto del Presidente n. 34 del 01/03/2023, successivamente modificato con decreto del Presidente n. 99 del 07/06/2023, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2023 ed è stata affidata ai dirigenti responsabili dei centri di responsabilità l'adozione di tutti i provvedimenti di contenuto gestionale necessari per assicurare il perseguimento degli obiettivi assegnati;

visti i versamenti, effettuati erroneamente a favore della Provincia di Reggio Emilia, di seguito riportati:

- € 1,50 effettuato dal sig. Marani A., per libretto porto d'armi tiro a volo non di competenza della Provincia, sospeso di entrata n. 1647 del 09/05/2023;
- € 1,27 versati dal sig. Sangiuliano G. per rinnovo porto d'armi sportivo non di competenza della Provincia, sospeso di entrata n. 1969 dell'01/06/2023;
- € 75,00 versati dal sig. Bussolati L. per concessione occupazione demaniale non di competenza della Provincia, sospeso di entrata n. 2107 del 13/06/2023;

viste:

- la richiesta del Comune di Montecchio di rimborso della Tari versata con F24 dalle sig.re Reggiani S. e Montanari C., in data, rispettivamente, 27/02/2023 e 16/11/2022, le quali hanno erroneamente registrato il codice Tefa anziché Tari in corrispondenza dell'importo dovuto al Comune medesimo;
- la documentazione, conservata agli atti, fornita dal Comune di Montecchio, con Pec a nostro protocollo n. 23673 del 03/07/2023 per la sig.ra Reggiani S. e Pec a nostro protocollo n. 23672 del 3/07/2023 per la sig.ra Montanari C., a dimostrazione dell'avvenuto erroneo pagamento a favore della Provincia di Reggio Emilia;
- le richieste dei sig.ri Taglini A. e Manotta P., pervenute con pec a nostro prot. 24152 del 06/07/2023 per il sig. Taglini A. e Pec a nostro prot. 22566 del 22/06/2023 per la sig.ra Manotta P., di riversamento al Comune di Casalgrande della Tari versata alla Provincia di Reggio Emilia, con F24 in data, rispettivamente, 16/11/2022 e 02/12/2022, avendo erroneamente digitato il codice Tefa anziché Tari in corrispondenza dell'importo dovuto al Comune medesimo;
- la documentazione, conservata agli atti, fornita dai suddetti contribuenti e dal Comune di Casalgrande a dimostrazione dell'avvenuto erroneo pagamento a favore della Provincia di Reggio Emilia;
- la richiesta dei signori Guidetti S., pervenuta con Pec a nostro prot. 22048/2023, Pifferi L., pervenuta con e-mail del 14/06/2023 e Morena P., pervenuta con e-mail del 19/06/2023, che hanno versato alla Provincia di Reggio Emilia la quota Tari dovuta al Comune di Castellarano avendo erroneamente riportato il codice Tefa anziché Tari anche per la quota dovuta al Comune medesimo;
- la documentazione, conservata agli atti, fornita dai suddetti contribuenti e dal Comune di Castellarano a dimostrazione dell'avvenuto erroneo pagamento a favore della Provincia di Reggio Emilia;
- considerato che le somme incassate a titolo di tefa sono state già accertate come

segue:

- € 66,00 versati dalla sig.ra Montanari C. il 16/11/2022 che trovano corrispondenza nel flusso importato dall'Agenzia delle Entrate IMPLOC.P00035.D2022330.T01, accertamento n. 983/2022;
- €194,00 versati dalla sig.ra Reggiani S. il 27/02/2023 che trovano corrispondenza nel flusso importato dall'Agenzia delle Entrate IMPLOC.P00035.D2023070T01, accertamento n. 363/2023;
- € 120,00 versati dalla sig.ra Manotta P. il 02/12/2022 che trovano corrispondenza nel flusso importato dall'Agenzia delle Entrate IMPLOC.P00035.D2022351.T01, accertamento n. 1103/2022;
- € 60,00 versati dal sig. Taglini A. il 16/11/2022 che trovano corrispondenza nel flusso importato dall'Agenzia delle Entrate IMPLOC.P00035.D2022330.T01, accertamento n. 983/2022;
- € 167,00 versati dalla sig.ra Pifferi L. il 24/11/2022 che trovano corrispondenza nel flusso importato dall'Agenzia delle Entrate IMPLOC.P00035.D2022344.T01, accertamento n. 1103/2022;
- € 115,00 versati dalla sig.ra Guidetti S. il 01/12/2022 che trovano corrispondenza nel flusso importato dall'Agenzia delle Entrate IMPLOC.P00035.D2022351.T01, accertamento n. 1103/2022;
- € 142,00 versati dal sig. Morena P. l'11/11/2022 che trovano corrispondenza nel flusso importato dall'Agenzia delle Entrate IMPLOC.P00035.D2022330.T01, accertamento n. 983/2022;

si rende pertanto necessario:

- accertare l'importo complessivo di € 77,77, versato erroneamente a questa Provincia dai sigg. Marani A., Sangiuliano G. e Bussolati L. i quali non hanno presentato domanda di rimborso per quanto erroneamente versato, al Titolo 3, Tipologia 500, codice del piano dei conti 3050203004, e al corrispondente capitolo 548 del Peg 2023, con esigibilità anno 2023;
- impegnare l'importo complessivo di € 260,00 da restituire al Comune di Montecchio Emilia, corrispondenti alla somma di € 194,00 versati erroneamente dalla sig.ra Reggiani S. ed € 66,00 versati erroneamente dalla sig.ra Montanari C., per i motivi suddetti, imputandola alla Missione 01, Programma 04 codice Piano dei Conti 1099902001 e al corrispondente capitolo 2970/1 del PEG 2023, con esigibilità anno 2023;
- impegnare l'importo complessivo di € 180,00 da restituire al Comune di Casalgrande, corrispondenti alla somma di € 120,00 versati erroneamente dalla sig.ra Manotta P. ed € 60,00 versati erroneamente dal sig. Taglini A., per i motivi suddetti, imputandola alla Missione 01, Programma 04 codice Piano dei Conti 1099902001 e al corrispondente capitolo 2970/1 del PEG 2023, con esigibilità anno 2023;
- impegnare l'importo complessivo di € 424 da restituire al Comune di Castellarano, corrispondenti alla somma di € 167,00 versati erroneamente dalla sig.ra Pifferi L., € 115,00 versati erroneamente dalla sig.ra Guidetti S. e € 142,00 versati erroneamente dal sig. Morena P. per i motivi suddetti, imputandola alla Missione 01,

Programma 04 codice Piano dei Conti 1099902001 e al corrispondente capitolo 2970/1 del PEG 2023, con esigibilità anno 2023;

- precisare, a norma dell'art. 179, comma 2 del vigente TUEL, che trattasi di entrata non ricorrente;

visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000;
- il D. Lgs. 118/2011 e successive modificazioni; il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011);

atteso che, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'articolo 147bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, il parere favorevole relativo alla regolarità del presente provvedimento, è reso unitamente alla sottoscrizione del medesimo;

visto l'obiettivo di gestione n. R02G1OG2 del PEG 2023;

DETERMINA

- di accertare l'importo complessivo di € 77,77, versato erroneamente a questa Provincia dai sigg. Marani A., Sangiuliano G. e Bussolati L. i quali non hanno presentato domanda di rimborso per quanto erroneamente versato, al Titolo 3, Tipologia 500, codice del piano dei conti 3050203004, e al corrispondente capitolo 548 del Peg 2023, con esigibilità anno 2023;
- di impegnare l'importo complessivo di € 260,00 da restituire al Comune di Montecchio Emilia, corrispondenti alla somma di € 194,00 versati erroneamente dalla sig.ra Reggiani S. ed € 66,00 versati erroneamente dalla sig.ra Montanari C., per i motivi specificati in premessa, imputandola alla Missione 01, Programma 04 codice Piano dei Conti 1099902001 e al corrispondente capitolo 2970/1 del PEG 2023, con esigibilità anno 2023;
- impegnare l'importo complessivo di € 180,00 da restituire al Comune di Casalgrande, corrispondenti alla somma di € 120,00 versati erroneamente dalla sig.ra Manotta P. ed € 60,00 versati erroneamente dal sig. Taglini A., per i motivi specificati in premessa, imputandola alla Missione 01, Programma 04 codice Piano dei Conti 1099902001 e al corrispondente capitolo 2970/1 del PEG 2023, con esigibilità anno 2023;
- impegnare l'importo complessivo di € 424,00 da restituire al Comune di Castellarano, corrispondenti alla somma di € 167,00 versati erroneamente dalla sig.ra Pifferi L., € 115,00 versati erroneamente dalla sig.ra Guidetti S. e € 142,00 versati erroneamente dal sig. Morena P., per i motivi specificati in premessa, imputandola alla Missione 01, Programma 04 codice Piano dei Conti 1099902001 e al corrispondente capitolo 2970/1 del PEG 2023, con esigibilità anno 2023;

- di dare atto che il Responsabile del Procedimento del presente atto, ai sensi dell'art. 5 della L. 241/90, è la dott.ssa Benassi Cristina responsabile dell'U.O. Programmazione, Contabilità e Controllo.

Reggio Emilia, li 13/07/2023

IL DIRIGENTE DEL
Servizio Bilancio
F.to TAGLIAVINI STEFANO

Documento sottoscritto con modalità digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005.

(da sottoscrivere in caso di stampa)

Si attesta che la presente copia, composta di n. ... fogli, è conforme in tutte le sue componenti al corrispondente atto originale firmato digitalmente conservato agli atti con n del

Reggio Emilia, li.....Qualifica e firma



Visto, si attesta con esito FAVOREVOLE la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa della determina N. 656 del 13/07/2023.

Reggio Emilia, li 13/07/2023

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO BILANCIO

F.to TAGLIAVINI STEFANO