Comune di Parma

Settore Responsabile: SETTORE SERVIZI AL CITTADINO E SPORT

Unità Proponente: 088000 - SETTORE SERVIZI AL CITTADINO E SPORT

Centro di Costo:

Determinazione n. proposta 2026-PD-5592

OGGETTO: REGOLARIZZAZIONE CONTABILE PAGAMENTO NON ANDATO A BUON FINE DI CUI AL MANDATO N. 16134 DEL 11/08/2026 - ACCERTAMENTO ENTRATA, IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE

IL DIRIGENTE DEL SETTORE SERVIZI AL CITTADINO E SPORT

PREMESSO:

CHE con deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 del 15/09/2025 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2026-2028 e che con successivo atto di Consiglio Comunale n. 127 del 19/12/2025 sono stati approvati la nota di aggiornamento al DUP 2026-2028 ed il Bilancio di previsione Finanziario relativo al triennio 2026-2028 per la competenza e l'esercizio 2026 per la cassa;

CHE con deliberazione della Giunta Comunale n. 445 del 24/12/2025 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2026-2028 per l'assegnazione in responsabilità degli obiettivi e delle risorse umane, strumentali e finanziarie;

CHE pertanto, con l'atto sopra citato, sono state affidate ai Dirigenti responsabili le disponibilità delle risorse sulla base degli stanziamenti indicati nei capitoli di entrata e di spesa, attribuendo loro sia la responsabilità di budget che di procedura, compreso l'accertamento delle entrate e l'assunzione degli impegni di spesa attraverso l'adozione di determinazioni dirigenziali;

CHE la Giunta Comunale, con delibera n. 47 del 04/03/2026, ha approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2026-2028, con relativa assegnazione in responsabilità ai Dirigenti di obiettivi operativi ed esecutivi per il triennio 2026-2028;

PREMESSO ALTRESÌ CHE con determinazione dirigenziale n. 1740 del 01/07/2026 è stata impegnata la somma € 1.709,00 al Capitolo 10107306 "SERVIZI DEMOGRAFICI: RIMBORSI A UTENTI" Bilancio 2026 - impegno 3751/2026 – codice piano finanziario V Livello U. 1. 09.99.04.001 – per il rimborso ai cittadini delle somme erroneamente versate in eccedenza ai Totem installati al piano -1 del DUC o attraverso il servizio online di Pago PA;

CONSIDERATO CHE a favore della Sig. H.C. è stata emessa liquidazione pari a € 10,00 con provvedimento n. 7861/2026 a valere sull'impegno n. 3751/2026 con delega al pagamento sul conto corrente indicato dal Sig. H.C. nel modulo di richiesta;

DATO ATTO CHE a fronte della suddetta liquidazione è stato emesso dal Settore Risorse Finanziarie e trasmesso alla Tesoreria il mandato N. 16134 DEL 11/08/2026 per l'importo rispettivamente di € 10,00;

RILEVATO

CHE il suddetto mandato di pagamento, rientrato rispettivamente con provvisorio n. 13279 del 17/08/2026, non è andato a buon fine in quanto per mero errore materiale era stato indicato un conto corrente non corretto e pertanto non è stato possibile effettuare il relativo versamento;

CHE è necessario riemettere il mandato di pagamento a favore del Sig. H.C. sul corretto conto corrente a lui intestato, come da relativo documento allegato al presente atto (allegato A);

CONSIDERATO PERTANTO CHE si rende necessario procedere con la conseguente regolarizzazione contabile, al fine di ripetere correttamente il pagamento non andato a buon fine di cui al mandato N. 16134 del 11/08/2026;

VISTO il Decreto di nomina del Sindaco Rep. DSINDACO 35/2026 - protocollo n. 248026 del 21/08/2026, che conferisce alla Dott.ssa Elena Turci l'incarico di Dirigente del Settore Servizi al Cittadino e Sport;

DATO ATTO CHE la Responsabile del procedimento è individuabile nella persona della Dott.ssa Michela Morini, che ha ricevuto l'incarico di Elevata Qualificazione della S.O. Servizi Demografici con provvedimento di nomina della Dirigente del Settore Servizi al Cittadino e Sport Dott.ssa Elena Turci provvedimento Prot. gen n. 272245.I del 20/09/2026;

DATO ATTO CHE ai sensi dell'art. 183 c. 8 del TUEL il programma dei pagamenti è compatibile con i vincoli di finanza pubblica;

VISTO l'art. 179 e 183 del T.U.E.L. Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

VISTO l'art. 79 dello statuto comunale;

ATTESTATA la regolarità tecnica del presente atto;

DETERMINA

per le motivazioni esposte in premessa ed integralmente richiamate:

di provvedere alla regolarizzazione contabile del pagamento non andato a buon fine di cui al mandato N. 16134 del 11/08/2026 procedendo ad:

a) **accertare** un'entrata complessiva di € 10,00 pari al pagamento non andato a buon fine di cui al mandato N. 16134 del 11/08/2026 al capitolo 09901960 - "ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE" - Bilancio pluriennale 2026-2028, come da tabella sottostante:

IMPORTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	CODICE PIANO FINANZIARIO 5^ LIVELLO	DESCRIZIONE PIANO FINANZIARIO 5^ LIVELLO	ANNO BILANCIO / PEG
10,00	9901960	ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE	E.9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	2026

che presenta adeguata disponibilità

b) **impegnare** la corrispondente spesa di € 10,00 al capitolo 79901960 - "SPESE NON ANDATE A BUON FINE" -Bilancio pluriennale 2026-2028, come da tabella sottostante:

IMPORTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	CODICE PIANO FINANZIARIO 5^ LIVELLO	DESCRIZIONE PIANO FINANZIARIO 5^ LIVELLO	ANNO BILANCIO / PEG
10,00	79901960	SPESE NON ANDATE A BUON FINE	U.7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	2026

che presenta adeguata disponibilità

c) **riclassificare** il mandato di pagamento N. 16134 del 11/08/2026 di € 10,00 non andato a buon fine, a valere sull'impegno di cui alla lettera b);

d) **regolarizzare** il provvisorio di entrata n. 13279 del 17/08/2026 di € 10,00 riguardante il riversamento al conto dell'Ente del pagamento non andato a buon fine di cui al mandato N. 16134 del 11/08/2026, a valere sull'accertamento di cui alla lettera a);

e) **emettere** un nuovo mandato di pagamento per € 10,00 a favore del Sig. H.C. sul conto corrente intestato allo stesso come da documentazione allegata al presente atto (allegato A) con imputazione al capitolo 79901960 "SPESE NON ANDATE A BUON FINE" - Bilancio pluriennale 2026-2028 con riferimento all'impegno di cui alla lettera b);

di autorizzare il Settore Risorse Finanziarie alla contabilizzazione e alla successiva emissione dei documenti di cui al punto precedente;

di dare atto che

il pagamento non è andato a buon fine in quanto il conto corrente indicato nel provvedimento di liquidazione di cui sopra è risultato non corretto e pertanto non è stato possibile procedere con l'accreditamento della somma come rappresentato da documentazione allegata (allegato A);

la Responsabile del procedimento è individuabile nella persona della Dott.ssa Michela Morini, che ha ricevuto l'incarico di Elevata Qualificazione della S.O. Servizi Demografici con provvedimento di nomina della Dirigente del Settore Servizi al Cittadino e Sport Dott.ssa Elena Turci provvedimento Prot. gen n. 272245.I del 20/09/2026;

Di dare atto inoltre che

la produzione degli effetti giuridici del presente provvedimento è subordinata al verificarsi dell'apposizione del visto di regolarità contabile;

la presente determinazione è relativa a una misura Non generazionale né potenzialmente tale secondo quanto previsto dalle linee guida sulla Valutazione di Impatto Generazionale approvata dalla Giunta Comunale con delibera n. 16 del 17/01/2024 e aggiornate con delibera n. 455 del 24/12/2025.

Il/La Responsabile
TURCI ELENA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n 82/2005 e s.m.i.)

Elenco Allegati:

1. Allegato A. - RISERVATO

Nome file: Allegato A..pdf