COMUNE DI ROVIGO

SETTORE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, RISORSE UMANE

SEZIONE RAGIONERIA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Nicoli Alessandra

DETERMINAZIONE N. 295 DEL 03/02/2022

OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA PER IL PAGAMENTO DI COMMISSIONI ED IMPOSTA DI BOLLO SUI CONTI CORRENTI POSTALI E SUL CONTO DI TESORERIA PER SEVIZI FINANZIARI VARI PER L'ANNO 2022.

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- che con Decreto Sindacale n. 32 del 31/07/2019 alla sottoscritta dirigente è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Risorse Finanziarie, Tributi, Risorse Umane;
- con Decreto dirigenziale n. 14 del 24/05/2016 alla Dr.ssa Alessandra Nicoli è stato conferito l'incarico di "Responsabile dei procedimenti di competenza del servizio Risorse finanziarie. Bilancio di previsione, rendiconto di gestione, monitoraggio pareggio di bilancio, monitoraggio cassa, liquidazioni, conto economico, conto del patrimonio e bilancio consolidato";

Considerato che questo Ente detiene i seguenti c/c postali:

- 10304459 Comune di Rovigo - Tassa occupazione spazi ed aree pubbliche – Serv.Tes.;
- 11215456 Comune di Rovigo – Servizio di tesoreria (Generico);
- 144451 Comune di Rovigo - Proventi contravvenzionali servizio tesoreria;
- 36335321 Comune di Rovigo – Area terr. Urbanistica – diritti di segreteria serv. Tesoreria;
- 8024595 Comune di Rovigo-Sanzioni in materia diversa dal codice strada serv. Tesoreria;
- 1045412838 Comune di Rovigo- Diritti Istruttoria Pratiche SUAP serv. Tesoreria aperto nell'anno in corso
- 1047916620 Comune di Rovigo- Pubbliche Affissioni/Pubblicità serv. Tesoreria acceso nell'anno in corso;
- 1047917024 Comune di Rovigo- Passi Carrai serv. Tesoreria acceso nell'anno in corso;

Preso atto che tali c/c postali , per contratto, comportano costi di tenuta conto, spese per imposta di bollo e commissioni relative all'incasso di ogni bollettino, addebitati direttamente su ogni relativo conto e che periodicamente questo Ufficio provvede al prelevamento dai suddetti c/c postali del saldo per riversarlo nelle casse Comunali tenendo conto di dette spese con appositi mandati vincolati a reversali;
Considerato inoltre che il Comune in virtù del contratto di Tesoreria in essere con Intesa Sanpaolo spa deve corrispondere l'imposta di bollo trimestrale sui mandati e le eventuali commissioni bancarie sui pagamenti (per pagamenti PagoPa verso le Pubbliche Amministrazioni, per pagamenti esteri, ecc.);

COMUNE DI ROVIGO

Ravvisata quindi la necessità di impegnare per ogni esercizio finanziario una somma che possa garantire ad ogni liquidazione, apposita copertura finanziaria delle spese sui c/c postali e sul conto di tesoreria;
Considerato che detta cifra viene determinata per l'anno 2022 in €. 10.000,00, per le commissioni sia postali che bancarie di tenuta conto servizi finanziari e in euro 3.000,00 per la spesa per imposta di bollo;

Vista la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 96 del 28/12/2021, avente ad oggetto "Approvazione documento unico di programmazione (DUP) 2022/2024, relativa nota di aggiornamento al DUP 2022/2024, bilancio di previsione esercizio 2022/2024 e relativi allegati";

VISTO il D.Lgs. n.267 del 18/08/2000, recante il nuovo testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali ed in particolare l'art.183 e ss.mm.ii..
VISTO il vigente Regolamento di contabilità armonizzata approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n.4 del 27/01/2017, divenuta esecutiva in data 06/03/2017.
VISTO il vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali.

DETERMINA

1. di approvare la spesa complessiva di **€ 13.000,00** necessaria alla copertura delle spese specificate in premessa;
2. di impegnare la somma complessiva di **euro 10.000,00** a titolo di imposta di bollo, di cui € 8.000,00 a favore di Poste Italiane e € 2.000,00 a favore del Tesoriere Comunale con il fondo stanziato nel bilancio in corso al cap. 040170 art. 1758 denominato "Servizi finanziari"conto finanziario U 1.03.02.17.001 e di impegnare ulteriori € 3.000,00 al cap. 040170 art. 1751 denominato " imposta di registro e di bollo" conto finanziario U.01.02.01.02.001 di cui € 1.500,00 a favore di Poste Italiane spa ed € 1.500,00 a favore del Tesoriere Comunale nel bilancio corrente, esercizio finanziario 2022;
3. di dare atto che la pubblicazione del presente atto all'albo on-line del Comune, avviene nel rispetto della riservatezza dei dati personali, secondo quanto disposto dal D.Lgs. 196/03. Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari, eccedenti o non pertinenti, ovvero il riferimento a dati sensibili o giudiziari;
4. di assolvere l'obbligo di pubblicazione del presente provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (art. 37 d.lgs 33/2013 e art. 29 d.lgs 50/2016), nell'apposita sezione 2 amministrazione trasparente- sezione provvedimenti-provvedimenti dei dirigenti".

Con la sottoscrizione del presente provvedimento si appone parere favorevole ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, in merito alla regolarità tecnica e correttezza dell'azione amministrativa.

IL DIRIGENTE
Nicoletta Cittadin

COMUNE DI ROVIGO

Documento sottoscritto con firma digitale