COMUNE DI ROVIGO

SETTORE BILANCIO E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI

SEZIONE RAGIONERIA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Nicoli Alessandra

DETERMINAZIONE N. 698 DEL 01/03/2023

OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA PER IL PAGAMENTO DI COMMISSIONI ED IMPOSTA DI BOLLO SUI CONTI CORRENTI POSTALI E SUL CONTO DI TESORERIA PER SERVIZI FINANZIARI VARI PER L'ANNO 2023.

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con Decreto Sindacale n. 44 del 11/11/2022 alla Dirigente dott.ssa Cittadin Nicoletta è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Risorse Finanziarie, Tributi, Risorse Umane per un periodo di di tre anni, decorrenti dal 15/11/2022;

- con Decreto Sindacale n. 43 del 11/11/2022 è stato stabilito l'ordine di sostituzione dei Dirigenti in caso di assenza o impedimento, ai sensi dell'articolo 5-bis, commi 1 e 2, del vigente Regolamento delle funzioni dirigenziali;

- che con Decreto dirigenziale n. 31 del 15/03/2022 la sottoscritta ha conferito la Posizione organizzativa di tipo "A" per la Sezione Ragioneria alla Dott.ssa Alessandra Nicoli, responsabile del presente procedimento; incarico prorogato con Decreto dirigenziale n. 162 del 22/12/2022;

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.);
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 2023 in €. 5.000,00, per le commissioni sia postali che bancarie di tenuta conto servizi finanziari e in euro 4.000,00 per la spesa per imposta di bollo;
Visto il Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, D.Lgs. 267 del 18/08/2000;
Visto il vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali;
Visto il vigente Regolamento di contabilità armonizzata;
Visto l'articolo 1, comma 775, della Legge di Bilancio 29/12/2022, n. 197, con il quale è stato differito al 30/04/2023 il termine per l'approvazione del Bilancio di previsione 2023/2025 degli Enti locali;

Visto l'articolo 163 del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali (D. Lgs. n. 267/2000), il quale stabilisce che, nel caso in cui norme statali fissino la scadenza del termine per la deliberazione del bilancio in un periodo successivo all'inizio dell'esercizio finanziario di riferimento, l'esercizio provvisorio si intende automaticamente autorizzato sino a tale termine e si applicano le modalità di gestione di cui al comma 1, intendendosi come riferimento l'ultimo bilancio definitivamente approvato;

Dato atto inoltre che le spese che si andranno ad impegnare con il presente atto sono spese obbligatorie per legge e pertanto non sussistono i limiti dei dodicesimi di cui all'art. 163 comma 5 del Tuel;

DETERMINA

1. di approvare e fare propria l'istruttoria svolta dal Responsabile del Procedimento di cui in premessa;

2. di approvare la spesa complessiva di € 9.000,00 necessaria alla copertura delle spese specificate in premessa;

3. di impegnare la somma complessiva di euro 9.000,00, come di seguito precisato:
- € 2.000,00 a favore di Poste Italiane con il fondo stanziato nel bilancio in corso al cap. 040170 art. 1758 denominato "Servizi finanziari"conto finanziario U 1.03.02.17.001;
- € 3.000,00 a favore del Tesoriere Comunale con il fondo stanziato nel bilancio in corso al cap. 040170 art. 1758 denominato "Servizi finanziari"conto finanziario U1.03.02.17.001;
- € 2.000,00 a favore di Poste Italiane al cap. 040170 art. 1751 denominato "Imposta di registro e di bollo" conto finanziario U.01.02.01.02.001;
- € 2.000,00 a favore del Tesoriere Comunale con il fondo stanziato nel bilancio in corso al cap. 040170 art. 1751 denominato "Imposta di registro e di bollo" conto finanziario U.01.02.01.02.001;

4. 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;

5. 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

Documento sottoscritto con firma digitale