COMUNE DI ROVIGO

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

SEZIONE RAGIONERIA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Nicoli Alessandra

DETERMINAZIONE N. 365 DEL 30/01/2025

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 2025.

Il Funzionario E.Q. delegato

La E.Q.O. delegata

Premesso:

- che, con Decreto Sindacale n. 76 del 24/12/2024, sono state confermate la validità e l'efficacia del Decreto Sindacale n. 43 dell'11/11/2022, la validità parziale e l'efficacia parziale del Decreto Sindacale n. 44 dell'11/11/2022 e la validità e l'efficacia del Decreto Sindacale n. 35 del 09/07/2024, relativi al conferimento degli incarichi dirigenziali e dell'incarico di Vice Segretario dell'Ente e alla modifica dell'ordine di sostituzione dei dirigenti in caso di assenza od impedimento ai sensi dell'art. 5bis, commi 1 e 2, del Regolamento delle Funzioni Dirigenziali;

- che con Decreto Dirigenziale n. 213 del 29/12/2023 è stato conferito l'incarico di Elevata Qualificazione di tipo organizzativo per la Sezione Ragioneria alla sottoscritta Dott.ssa Alessandra Nicoli, responsabile del presente procedimento;

Considerato che alla data odierna, questo Ente detiene i seguenti c/c postali:

- 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;

Considerato inoltre che, come da protocollo n 90470/2024 in data 25/11/2024 è stato estinto il seguente ccp:

- 1047916620 Comune di Rovigo- Pubbliche Affissioni/Pubblicità serv. Tesoreria ;

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 poi 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;

Precisato che detta cifra viene determinata per l'anno 2025 in *€. 3.500,00, per le commissioni sia postali che bancarie* di tenuta conto servizi finanziari e in *€ 2.300,00 per la spesa per imposta di bollo*;

Richiamati i seguenti atti di programmazione:

- Delibera del Consiglio Comunale n. 69 del 19/12/2024 recante "Approvazione Documento Unico Di Programmazione (Dup) 2025/2027, Relativa Nota di Aggiornamento al Dup 2025/2027, Bilancio Di Previsione Esercizio 2025/2027 e relativi Allegati, esecutiva;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 8.01.2025, esecutiva, recante: "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027 - Assegnazione Dotazioni Finanziarie", con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (Peg) 2025-2027, assegnando le risorse finanziarie in entrata ed in uscita ai vari responsabili dei Settori il D.Lgs n.267 del 18.8.2000 - art.183 - "Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali";
- Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 24 del 01/02/2024, ad oggetto "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024/2026"
- Visto l'art.183 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL.".
- Visto il Regolamento di contabilità armonizzata.

Tutto ciò premesso e considerato;

DETERMINA

1. di approvare la spesa complessiva di € 5.800,00 necessaria alla copertura delle spese specificate in premessa;

2. di impegnare la somma complessiva di euro 5.800,00, come di seguito precisato:
   - € 1.500,00 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;
   - € 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 U1.03.02.17.001;
   - € 800,00 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;

- € 1.500,00 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;

3. 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 (D.lgs. 33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente – sezione provvedimenti – provvedimenti dei dirigenti";

4. di dare atto che la pubblicazione del presente atto all'albo on line del Comune, avviene nel rispetto della riservatezza dei dati personali, ai sensi della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali. Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari, ovvero il riferimento a categorie particolari di dati personali;

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 Funzionario E.Q. delegato
Alessandra Nicoli

Documento sottoscritto con firma digitale