COMUNE DI ROVIGO

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

SEZIONE RAGIONERIA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Nicoli Alessandra

DETERMINAZIONE N. 1177 DEL 29/03/2024

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 2024.

IL DIRIGENTE

La E.Q.O. delegata

Premesso:

- che con Decreto Sindacale n. 44 del 11/11/2022 è stato conferito alla Dott.ssa Nicoletta Cittadin l'incarico dirigenziale per il Settore Bilancio e Risorse Finanziarie, Tributi e Organismi variamente partecipati;

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

Considerato inoltre che in data 08/03/2024 sono stati estinti i seguenti ccp:

- 11215456 Comune di Rovigo – Servizio di tesoreria (Generico);
- 1047917024 Comune di Rovigo- Passi Carrai 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 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;
Precisato che detta cifra viene determinata per l'anno 2024 in €. 3.600,00, per le commissioni sia postali che bancarie di tenuta conto servizi finanziari e in € 2.500,00 per la spesa per imposta di bollo;

- VISTO il D.Lgs, 18 agosto 2000 n. 267 – T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali;
- VISTO l'art. 16 comma 3 del vigente Regolamento delle funzioni dirigenziali;
- VISTO il vigente Regolamento di Contabilità Armonizzata approvato con delibera di C.C. n. 4 del 27/01/2017 e divenuto esecutivo dal 06/03/2017;
- Visto il D.Lgs 118 del 23/06/2011;
- Vista la deliberazione del Consiglio comunale n. 104 del 29/12/2023 di approvazione del Bilancio di previsione anno 2024/2026 ed allegati con contestuale aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2024/2026 e relativi allegati;
- Vista la deliberazione della Giunta Comunale n° 6 del 18/01/2024, con cui è stato approvato il P.E.G. per il triennio 2024/2026 per la parte relativa alle dotazioni finanziarie;
- Vista la deliberazione della Giunta Comunale n° 24 dell'1/02/2024 con cui è stato approvato il P.I.A.O. per il triennio 2024/2026;

DETERMINA

1. di approvare la spesa complessiva di € 6.100,00 necessaria alla copertura delle spese specificate in premessa;
2. 2. di impegnare la somma complessiva di euro 6.100,00, come di seguito precisato:

- - € 1.600,00 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;
- - € 1.000,00 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;
- - € 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 DIRIGENTE
Nicoletta Cittadin

Documento sottoscritto con firma digitale