

Proponente: 37.A
Proposta: 2019/590

del 21/11/2019



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 1226

del 21/11/2019

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: PASSAGGIO A PAGO PA ENTRATE SERVIZI COMUNALI
ATTUALMENTE GESTITI CON MAV/SDD -CONVENZIONE DI
TESORERIA COMUNALE CIG 5399047A85

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Premesso:

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 5/2/2019 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2019 -2021 e il D.U.P. [Documento Unico di Programmazione];
- che con deliberazione di Giunta Comunale del 7/2/2019 n. 24 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2019_2021 – risorse finanziarie nel quale sono stati fissati i requisiti ex art. 169 del D.Lgs. 267/00;
- che con R.U.A.D **848** del **29/05/2018** è stato disposto il rinnovo del contratto di affidamento del servizio di Tesoreria Comunale a UNICREDIT S.p.A per il periodo 01/01/2018-31/12/2021 -atto repertorio 55879 del 25/07/2018
- Che nell'ambito della convenzione Unicredit ha offerto servizi aggiuntivi e definito le condizioni economiche per ricoprire il ruolo di partner tecnologico per l'attivazione di pagoPA per il Comune di Reggio Emilia. La piattaforma pagoPA è la piattaforma per la gestione del sistema dei pagamenti pubblici.

Tenuto conto che:

- Il Sistema pagoPA è stato realizzato dall'Agenzia per l'Italia Digitale in attuazione dell'articolo 5 del CAD, il quale precisa che “al fine di dare attuazione a quanto disposto dall'articolo 5, l'Agenzia per l'Italia Digitale (già DigitPA) mette a disposizione, attraverso il Sistema pubblico di connettività, una piattaforma tecnologica per l'interconnessione e l'interoperabilità tra le pubbliche amministrazioni e i prestatori di servizi di pagamento abilitati, al fine di assicurare, attraverso strumenti condivisi di riconoscimento unificati, l'autenticazione certa dei soggetti interessati all'operazione in tutta la gestione del processo di pagamento” (D. Lgs n. 82/2005 e successive modificazioni).
- IL CAD inoltre ha affidato ad AGID, sentita la Banca d'Italia, il compito di definire le Linee guida per la specifica delle modalità tecniche e operative per l'esecuzione dei pagamenti elettronici e introdotto, all'articolo 15, comma 5 bis, del D.L. n. 179/ 2012, l'obbligatorietà dell'uso di una piattaforma tecnologica messa a disposizione dall'Agenzia per l'Italia Digitale per le pubbliche amministrazioni e i Gestori di Pubblico Servizio.
- Come evidenziato dal Piano triennale per l'informatica nella Pubblica Amministrazione 2019-2021 di AGID, sulla base dell'articolo 8 del decreto legge n. 135 del 14/12/2018, a partire dal 31/12/2019, prestatori abilitati a offrire servizi di pagamento ai sensi della PSD2 non potranno in alcun modo eseguire pagamenti che non transitino per il sistema pagoPA e che abbiano come beneficiario un soggetto pubblico obbligato all'adesione allo stesso sistema, ad eccezione dei soli servizi quali:
 - la Delega unica F24 (c.d. modello F24) e il Sepa Direct Debit (SDD), sino alla loro integrazione con il sistema pagoPA;
 - eventuali altri servizi di pagamento non ancora integrati con il sistema pagoPA e che non risultino sostituibili con quelli da esso erogati purché una specifica previsione di legge ne imponga la messa a disposizione dell'utenza per l'esecuzione del pagamento;
 - i pagamenti eseguiti per cassa, presso il soggetto che per tale ente svolge il servizio di tesoreria o di cassa

Visto

- Che Il Comune al fine di adeguarsi alla normativa ha avviato con UNICREDIT il, percorso per il passaggio a PAGO PA delle entrate attualmente gestite con lo stesso istituto tramite **MAV** e **SDD** , ossia :rette della refezione scolastica/ rette delle Istituzioni Scuole e Nidi/ locazioni attive/ i passi carrai provvedendo a nominare sul NODO AGID :
 - UNICREDIT quale partner tecnologico
 - LEONI BARBARA Referente dei pagamenti
- che come comunicatoci da Unicredit per l'attivazione di Unicredit Gate sono necessarie le seguenti componenti:
 - 1)Connessione al nodo: modulo che serve a Unicredit, in qualità di partner tecnologico per il Comune di Reggio Emilia, per gestire la connessione al Nodo SPC – Sistema Pubblico di Connettività e per l'interazione delle posizioni debitorie dell'Ente con il Nodo nazionale;
 - 2) Gestione scadenziere: modulo che consente l'upload dei flussi tramite file txt con tracciati fissi o con Web Service per alimentare la piattaforma incassi gestita da Unicredit e inviata al Nodo SPC;
 - 3)Gestione carrello: front end WEB che il Comune utilizzerà come una propria applicazione per offrire ai creditori terzi (cittadini, imprese etc.) la funzione di “carrello” per i pagamenti on line.
- Che le condizioni economiche offerte da Unicredit in sede di rinnovo della Convenzione di Tesoreria si evidenziano i seguenti costi a cui andrà aggiunta l'iva prevista con aliquota al 22%, per l'attivazione di un massimo di n. 6 servizi:

	Costi una tantum	Canone mensile
Connessione Nodo	1.500,00	50,00
Gestione Scadenziere	1.500,00	50,00
Fornitura “Carrello”	1.500,00	50,00

- A questi costi vanno aggiunti, per ciascuna transazione effettuata i seguenti costi variabili (a cui andrà aggiunta l'iva 22%), dipendenti dalle scelte effettuate :

Carico posizione debitoria	0,33
Avvisatura con spedizione con Posta Massiva	0,78
(o in alternativa Avvisatura Dematerializzata no postalizzata)	0,29
Commissione di Rendicontazione	0,25
Pagamenti eseguiti con “carrello”	0,10
Generazione IUV	0,10

Considerato che

- Le condizioni economiche proposte per il PAGO PA determinano una sostanziale invarianza dei costi attualmente sostenuti con la riscossione a/m MAV/SDD tradizionali con UNICREDIT S.p.A, come già valutato in sede di rinnovo di Convenzione di Tesoreria.
- L'Istituzione con il passaggio a PAGO PA dovrà essere necessariamente configurata come un servizio dell'Ente in quanto avendo gli stessi codice IPA e codice fiscale del Comune non può essere censita separatamente sulla piattaforma del PAGO PA. Ciò comporterà a livello contabile che le entrate/spese dell'Istituzione affluiranno sul conto di Tesoreria Comunale. Il Comune provvederà quindi a riversare all'Istituzione le entrate al netto delle spese (per costi previsti come da tabella) di loro competenza istituendo appositi capitoli in ENTRATA/USCITA sul bilancio di previsione 2020 ed anni successivi.
- I servizi che si intende passare a PAGO PA dal 2020 sono quelli attualmente gestiti con emissione di MAV ed SDD con UNICREDIT ,ossia

Per il Comune:

- Passi Carrai
- Refezione scolastica
- Canoni di locazione attivi

Per l'Istituzione

- rette nidi
- rette scuole dell'infanzia comunali
- rette scuole dell'infanzia statali

- Occorre procedere alla sottoscrizione del contratto di attivazione del PAGO PA con UNICREDIT S.p.A provvedendo ad impegnare la spesa di attivazione dei servizi (4.500,00+iva 22%)– costi relativi alla connessione nodo/gestione scadenziere/fornitura carrello e canone mensile per i mesi di novembre/dicembre 2019 (300,00+ iva 22%)
- Visti:
 - l'art. 184 del D. Lgs. n. 267 del 18/8/2000;
 - l'art. 11 del vigente Regolamento di Organizzazione del Comune in ordine ad attribuzioni e compiti della dirigenza;

D E T E R M I N A

- 1) di impegnare la spesa prevista per i costi UNA TANTUM pari ad Euro **5.490,00** con imputazione alla Missione 01 Programma 03 Titolo 1 codice del piano dei conti integrato necessario per la definizione della transazione elementare ex artt. 5 e 6 del D.Lgs. 118/2011 1.03.02.17.002 del Bilancio pluriennale 2019- 2021, esercizio 2019 al Capitolo 3000 Peg 2019 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE, FORMAZIONE, ECC.", codice prodotto-progetto 2019_PD_3705, centro di costo 0117, contabilità ambientale non rilevante /CIG 5399047A85
- 2) di imputare la spesa relativa al canone mensile che verrà addebitata dal tesoriere per i mesi di novembre/dicembre sull'impegno di spesa 1104/19 assunto sul capitolo di spesa 3000 Peg 2019 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE, FORMAZIONE, ECC.", codice prodotto-progetto 2019_PD_3705, centro di costo 0117, contabilità ambientale non rilevante /CIG 5399047A85
- 3) di dare atto che la quota spesa per COSTI UNA TANTUM e canone mensile di competenza dell'Istituzione Comunale verranno ad essa ribaltati in sede di rendicontazione dei rapporti Comune/Istituzione
- 4) di dare atto che le entrate/spese derivanti dalle operazioni di PAGO PA di competenza dell'Istituzione verranno ribaltate alla stessa mediante imputazione a specifici capitoli ENTRATA/SPESA da istituire sul bilancio di previsione 2020 e seguenti
- 5) Di dare mandato alla ragioneria di provvedere alla regolarizzazione delle spese che verranno addebitate dal tesoriere mediante emissione di mandato di pagamento sull'impegno assunto con il presente atto
- 6) Di provvedere alla sottoscrizione del contratto per l'attivazione del PAGO PA con il Tesoriere UNICREDIT S.p.A.
- 7) Di dare atto che le riscossioni delle entrate comunali per i servizi individuati con il presente atto verranno effettuate con modalità PAGO PA a decorrere dall'esercizio 2020, ultimata la fase di sperimentazione da avviare successivamente alla sottoscrizione del contratto di attivazione UNICREDIT GATE con il Tesoriere Comunale.

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario

**IL DIRIGENTE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
(D.ssa MONICA PRANDI)**