

Proponente: 37.A
Proposta: 2020/254

del 26/02/2020



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 160

del 27/02/2020

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: CIG 5399047A85/SPESE DI TESORERIA ANTICIPATE DAL
TESORIERE ANNO 2020

L 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 del Consiglio Comunale si procederà all'approvazione del bilancio di previsione 2020-2022 e relativi allegati
- che con successiva deliberazione di Giunta Comunale si procederà all' approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2022
- Che con Decreto del Ministero dell'Interno del 13/12/2019 è stato differito dal 31/12/2019 al 31/03/2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020-2022 degli enti locali e pertanto vengono applicate le norme in materia di esercizio provvisorio di cui all'art. 163 D.Lgs.267/00, come modificato dal D.Lgs. 126/2014.
- 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 CIG 5399047A85
- che con R.U.D **1226** del **21/11/2019** stati definiti i costi relativi al passaggio a PAGO PA delle entrate dei servizi comunali gestiti con MAV /SDD con il Tesoriere Comunale UNICREDIT S.p.A

PRECISATO

- CHE è slittato al 30/06/2020 il termine previsto per l'attivazione del PAGO PA da parte delle Pubbliche amministrazioni , e conseguentemente le entrate gestite con MAV con L'Istituto Tesoriere passeranno al sistema di PAGO PA con il medesimo, nel rispetto del termine previsto, non appena concluse tutte le operazioni preliminari sia di natura informatica che di formazione del personale
- CHE i costi previsti per l'attivazione e gestione del PAGO PA con il Tesoriere Comunale sono esplicitati nella determina R.U.D. 1226 DEL 21/11/2019
- CHE occorre procedere all'assunzione degli impegni di spesa per la riscossione di affitti attivi, rette della refezione scolastica, passi carrai con MAV/SDD e con PAGO PA
- CHE si procede con una stima di massima della spesa prevista ,in quanto la stessa dipenderà poi dall'effettivo passaggio delle entrate dal sistema MAV/SDD A PAGO PA avendo le operazioni costi diversi a seconda della modalità utilizzata come di seguito evidenziata:

PER UTILIZZO MAV/SDD/COSTI COME DA CONVENZIONE UNICREDIT

- CHE a tutti gli utenti:
 - della refezione, del patrimonio, verrà inviato al proprio domicilio un MAV/SDD al costo di euro 1,85
 - dei passi carrai verrà inviato al domicilio un MAV al costo di euro 1,25

PER UTILIZZO SISTEMA PAGO PA

- costo unitario con avvisatura e spedizione posta massiva euro 1,90 iva 22% compresa
- costo unitario con avvisatura dematerializzata (no postalizzazione) euro 1,31 iva 22% compresa
- CHE ai fini della quantificazione della spesa del servizio si tiene conto della previsione di MAV/SDD da inviare, stimata dai servizi, (passi carrai n. 2.400/refezione scolastica 25.000/patrimonio 550) . La stessa trova imputazione al capitolo 3000/1 del peg 2020 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE"
- CHE in sede di rendicontazione trimestrale si provvederà a dare atto del passaggio da un sistema all'altro e quindi a ridefinire eventualmente la previsione di spesa
- CHE occorre prevedere la spesa relativa al canone annuo dovuto a UNICREDIT S.p.A per la gestione delle entrate attraverso il sistema di PAGO PA pari ad euro 2.196,00 iva compresa. La stessa trova imputazione al capitolo 3000/1 del peg 2020 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE"
- CHE le operazioni sul conto di tesoreria comportano ulteriori oneri a carico dell'Ente quali commissioni varie, spese per fidejussioni, spese maturate sui conti tecnici e commissioni dovute sulle transazioni del POS anagrafe abilitato al circuito carte di credito da imputare sul capitolo di spesa 3000 peg 2020 denominato SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE, FORMAZIONE, ECC
- CHE essendo l'Ente in esercizio provvisorio è possibile impegnare con il limite dei dodicesimi con riferimento agli stanziamenti del bilancio pluriennale 2019-21 annualità 2020

Visti:

- il 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;

Atteso che sul presente provvedimento si esprime, con la sottoscrizione dello stesso, parere favorevole in ordine alla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa come prescritto dall'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000;

D E T E R M I N A

-di impegnare la somma di euro 1.000,00 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 2020 al Capitolo **3000** Peg 2020 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE, FORMAZIONE, ECC.", codice prodotto-progetto 2020_PD_3705, centro di costo 0117, contabilità ambientale non rilevante /CIG 5399047A85 per oneri dovuti al tesoriere per fidejussioni, utilizzo carte di credito e varie

-di impegnare la somma di Euro **13.000,00**, per i costi da sostenere per la riscossione delle entrate con MAV/SDD e PAGO PA, 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 1.03.02.17.001 del Bilancio pluriennale 2019-2021 , esercizio 2020 al Capitolo **3000/1** denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE", contabilità ambientale non rilevante,CIG 5399047A85 come segue:

- per Euro 500,00 codice prodotto-progetto 2019_PD_3705, centro di costo 0120 (Patrimonio)
- per Euro 11.500,00 codice prodotto-progetto 2019_PD_3705, centro di costo 0175 (Refezione scolastica)
- per Euro 1.000,00 codice prodotto-progetto 2019_PD_3705, centro di costo 0281 (Passi Carrai)

- di impegnare la somma di euro 2.196,00 al capitolo di spesa Capitolo **3000/1** Peg 2020 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE", CIG 5399047A85 per canone annuo dovuto ad UNICREDIT per la gestione delle entrate attraverso il sistema di PAGO PA

-di rimandare a successivo atto l'adeguamento della previsione di spesa per annualità in corso , tenuto conto anche dell'effettivo passaggio alla modalità di PAGO PA, e all'approvazione del bilancio di previsione 2020-2022 da parte del Consiglio Comunale

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

**IL DIRIGENTE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

