

**Proponente: 37.A**  
**Proposta: 2021/274**

**del 08/02/2021**



**COMUNE DI  
REGGIO NELL'EMILIA**

**R.U.D. 117**

**del 10/02/2021**

**FINANZIARIO**

**Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**OGGETTO: OGGETTO: CIG 5399047A85/SPESE DI TESORERIA ANTICIPATE  
DAL TESORIERE ANNO 2021**

## PREMESSO

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 47 del 30/03/2020 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2020-2022 e il D.U.P. [Documento Unico di Programmazione];
- che con deliberazione di Consiglio Comunale si provvederà all'approvazione del Bilancio di Previsione 2021-2023 e dei relativi allegati;
- che con successiva deliberazione di Giunta Comunale si procederà all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2021
- che nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione 2021-2023 vengono applicate le norme in materia di esercizio provvisorio di cui all'art. 163 D.Lgs.267/00 così 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 28/02/2021 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 totalmente al sistema di PAGO PA con il medesimo, nel rispetto del termine previsto
- CHE occorre procedere all'assunzione degli impegni di spesa per la riscossione a/m MAV/SDD/ PAGO PA di affitti attivi, rette della refezione scolastica e passi carrai
- CHE si procede con una stima di massima della spesa prevista utilizzando i canali possibili di MAV/SDD/PAGO PA/transazioni POS Anagrafe abilitato al circuito carte di credito. I costi previsti per MAV/SDD/èPAGO PA sono:

### **A)PER UTILIZZO MAV/SDD/COSTI COME DA CONVENZIONE UNICREDIT**

- invio al proprio domicilio MAV/SDD al costo unitario di euro 1,85 per i servizi patrimonio /refezione scolastica
- invio al proprio domicilio MAVal costo unitario di euro 1,25 per i passi carrai

### **B)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 dei vari servizi si procederà ad una ricognizione dei costi alla chiusura del 1° trimestre 2021, in sede di rendicontazione della spesa sostenuta, provvedendo quindi anche all'adeguamento della relativa previsione . La stessa trova imputazione al capitolo 3000/1 del peg 2021 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE"

- 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 1.098,00 iva compresa. La stessa trova imputazione al capitolo 3000/1 del peg 2021 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 da imputare sul capitolo di spesa 3000 peg 2021 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 2021

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

1)di impegnare la somma di euro **500,00** 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 come modificato dal D.Lgs. 126/2014 1.03.02.17.002 del Bilancio 2021 al Capitolo **3000** del Peg 2021 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE, FORMAZIONE, ECC.", codice prodotto-progetto 2021\_PD\_3705, centro di costo 0117, codice modalità di gestione conto annuale **001** /CIG 5399047A85 per oneri dovuti al tesoriere per fidejussioni, utilizzo carte di credito e varie

2)di impegnare 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 come modificato dal D.Lgs. 126/2014 1.03.02.17.001 del Bilancio 2021 al Capitolo **3000/1 del** Peg 2021 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE", codice modalità di gestione conto annuale **001** /CIG 5399047A85

-la somma di Euro **14.000,00**, per i costi da sostenere per la riscossione delle entrate con MAV/SDD/ PAGO PA/transazioni carte di credito servizio anagrafe, con imputazione alla Missione 01 Programma come segue:

- per Euro 500,00 codice prodotto-progetto 2021\_PD\_3705, centro di costo 0120 (Patrimonio)
- per Euro 11.500,00 codice prodotto-progetto 2021\_PD\_3705, centro di costo 0175 (Refezione scolastica)
- per Euro 1.000,00 codice prodotto-progetto 2021\_PD\_3705, centro di costo 0281 (Passi carrai)
- per Euro 1.000,00 codice prodotto-progetto 2021\_PD\_3705, centro di costo 0266 (Anagrafe -transazioni carte di credito)

-la somma di euro 1.098,00 per canone annuo dovuto ad UNICREDIT per la gestione delle entrate attraverso il sistema di PAGO PA

3)di dare atto che per le spese relative alle commissioni di PAGO PA (costi transazione e canone mensile) il Tesoriere provvederà all'emissione di Fattura elettronica in regime di SPLIT PAYMENT , pertanto si procederà al pagamento delle stesse mediante apposita liquidazione di spesa

4)di rimandare a successivo atto l'adeguamento della previsione di spesa per annualità in corso , tenuto conto dell'approvazione del bilancio di previsione 2021-2023 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**