

**Proponente: 37.A**  
**Proposta: 2022/917**

**del 28/04/2022**



**COMUNE DI**  
**REGGIO NELL'EMILIA**

**R.U.D. 408**

**del 03/05/2022**

**FINANZIARIO**

**Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

**OGGETTO:** CIG: 8945516953/SPESE DI TESORERIA ANTICIPATE DAL  
TESORIERE DAL 01/04/2022 - NUOVA CONVENZIONE DI  
TESORERIA

## IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO PREMESSO

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 29/03/2022 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2022 - 2024 e la nota di aggiornamento al D.U.P.2022-2024 (Documento Unico di Programmazione) e relativi allegati;
- con delibera di Giunta Comunale 65 del 19/04/2022, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Piano delle Performance 2022-2024, il Piano Esecutivo di Gestione 2022 (ART. 169 DEL D.LGS 267/2000) e relativi allegati
- 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 e che con R.U.A.D **2118** del **17/12/2021** è stata disposta la proroga tecnica fino alla data del **31/03/2022** al fine di consentire il completamento delle procedure della nuova gara
- che con R.U.D **184** del **01/03/2022** avente ad oggetto "AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DELLA PROCEDURA APERTA PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO **01/01/2022 –31/12/2025** si è provveduto ad aggiudicare sotto riserva di legge e nelle more delle verifiche previste dalla vigente normativa ai sensi dell'art. 32, comma 7, del D.Lgs n. 50/2016 s.m.i., l'appalto del servizio di Tesoreria Comunale a UNICREDIT S.p.A
- Che nelle more della stipula del contratto, tenuto conto della necessità di garantire la continuità dell'attività dell'Ente, Il Dirigente del Servizio Finanziario (RUP) con VERBALE DI CONSEGNA ANTICIPATA ha provveduto ad affidare il servizio di Tesoreria Comunale a UNICREDIT S.p.A con decorrenza dal **01/04/2022**

### **RICHIAMATE LE CONDIZIONI ECONOMICHE PREVISTE DALLA NUOVA GARA DI TESORERIA:**

- Corrispettivo forfettario per la gestione del servizio di Tesoreria periodo 01/04/2022-31/12/2022 euro **10.125,00** iva esente impegno di spesa 390/1-2022 assunto sul capitolo di spesa **3000/1 del Peg 2022** denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE
- **POS** – commissione percentuale sulle transazioni effettuate con carte di credito dell'1,50% sull'importo transato
- Costo unitario pari a € 1,00 a carico dell'Ente per operazioni di addebito diretto in conto (Sepa Direct Debit) con emissione di bollettini personalizzati (SDD personalizzati) da inviare al debitore (escluse unicamente le spese di postalizzazione, che saranno rimborsate dall'Ente, in base alle modalità di spedizione concordate con il Tesoriere)
- Costo unitario pari a € 0,60 a carico dell'Ente per operazioni di addebito diretto in conto (Sepa Direct Debit) senza emissione di bollettini personalizzati (SDD Standard)
- Costo unitario per ogni avviso di pagamento pari a € 0,90 + IVA 22% per la gestione di entrate mediante pagoPA, (escluse unicamente le spese di

postalizzazione, che saranno rimborsate dall'Ente, in base alle modalità di spedizione concordate con il Tesoriere), emesso attraverso il sistema "PagoPa", basato sulla piattaforma tecnologica del Nodo dei Pagamenti

- Commissione di 0,75% annua calcolata sull'importo nominale per il rilascio di fideiussioni richieste dall'Ente a favore di terzi creditori
- CHE occorre procedere all'assunzione degli impegni di spesa con riferimento alla nuova convenzione di tesoreria a decorrere dal 01/04/22
- CHE si procede con una stima di massima della spesa prevista utilizzando i canali possibili di /SDD/PAGO PA/transazioni POS abilitati al circuito carte di credito , Le stesse trovano imputazione al capitolo di spesa del peg 2022 – 3000/1 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 fideiussioni, spese maturate sui conti tecnici da imputare sul capitolo di spesa 3000 peg 2022 denominato SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE, FORMAZIONE, ECC
- CHE ai fini della quantificazione della spesa dei vari servizi si procederà alla ricognizione trimestrale in sede di rendicontazione della spesa sostenuta nel trimestre considerato, provvedendo, in caso di necessità, all'adeguamento della relativa previsione

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 **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 come modificato dal D.Lgs .126/2014 1.03.02.17.002 del Bilancio 2022 al Capitolo **3000** del Peg 2022 denominato “SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE, FORMAZIONE, ECC.”, codice prodotto-progetto 2022\_PD\_3705, centro di costo 0117, codice modalità di gestione conto annuale **001** / per oneri dovuti al tesoriere per fidejussioni, 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 2022 al Capitolo **3000/1 del Peg 2022** denominato “SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE”, codice modalità di gestione conto annuale **001** /

-la somma di Euro **60.000,00**, per i costi da sostenere per la riscossione delle entrate con /SDD/ PAGO PA/transazioni carte di credito servizi comunali, con imputazione alla Missione 01 Programma come segue:

- per Euro **500,00** codice prodotto-progetto 2022\_PD\_3705, centro di costo 0120 (Patrimonio)
- per Euro **32.000,00** codice prodotto-progetto 2022\_PD\_3705, centro di costo 0175 (Refezione scolastica)
- per Euro **22.500,00** codice prodotto-progetto 2022\_PD\_3705, centro di costo 0281 (Passi carrai)
- per Euro **5.000,00** codice prodotto-progetto 2022\_PD\_3705, centro di costo 0117

3)di dare atto che per le spese relative alle commissioni di PAGO PA (costi transazione ) 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 , ultimata la rendicontazione della spesa relativa al 1° trimestre 2022 in regime di precedente convenzione

**IL DIRIGENTE  
DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

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