

Proponente: 37.A
Proposta: 2024/225
del 02/02/2024



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 110
del 05/02/2024

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

**OGGETTO: CIG: 8945516953/ ANNO 2024- IMPEGNO DI SPESA PER SPESE
SERVIZI DI TESORERIA**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 188 del 19/12/2023, dichiarata immediatamente esecutiva, è stata approvata la Nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) e relativi allegati;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 189 del 19/12/2023, dichiarata immediatamente esecutiva, è stato approvato il Bilancio di Previsione finanziario 2024 – 2026 e relativi allegati;
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 atto di repertorio 56047 del 11/10/2022, si è provveduto ad aggiudicare l’appalto del servizio di Tesoreria Comunale a UNICREDIT S.p.A per il periodo 01/04/2022 - 31/03/2026

RICHIAMATE LE CONDIZIONI ECONOMICHE PREVISTE DALLA CONVENZIONE DI TESORERIA

- Corrispettivo forfettario per la gestione del servizio di Tesoreria periodo 01/01/2024-31/12/2024 euro **13.500,00** iva esente impegno di spesa 74-2024 assunto sul capitolo di spesa **3000/1** del Peg 2024 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 per l’esercizio **2024**
- 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 **2024** – 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 **2024** 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 a ricognizione periodica della spesa sostenuta 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 2024 al Capitolo **3000** del Peg 2024 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE, FORMAZIONE, ECC.", codice prodotto-progetto 2023_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 2023 al Capitolo **3000/1 del Peg 2024** denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE", codice modalità di gestione conto annuale **001** /

-la somma di Euro **73.500,00**, per i costi da sostenere per la riscossione delle entrate con /SDD/ PAGO PA/transazioni carte di credito servizio anagrafe, con imputazione alla Missione 01 Programma come segue:

- per Euro **1.000,00** codice prodotto-progetto 2024_PD_3705, centro di costo 0120 (Patrimonio)
- per Euro **45.000,00** codice prodotto-progetto 2024_PD_3705, centro di costo 0175 (Refezione scolastica)
- per Euro **22.500,00** codice prodotto-progetto 2024_PD_3705, centro di costo 0281 (Passi carrai)
- per Euro **5.000,00** codice prodotto-progetto 2024_PD_3705, centro di costo 0117 (transazioni carte di credito)

3)di dare atto che per le spese relative alle commissioni di PAGO PA (costi transazione) e al corrispettivo forfettario per la gestione del servizio di tesoreria il Tesoriere provvederà all'emissione di Fattura elettronica , pertanto si procederà al pagamento delle stesse mediante apposita liquidazione di spesa

4)di provvedere all'adeguamento della previsione di spesa per annualità in corso , in considerazione delle competenze che matureranno nel corso dell'esercizio , in sede di rendicontazione periodica dei costi sostenuti

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

**IL DIRIGENTE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

