



Comunità Alto Garda e Ledro

Riva del Garda (TN)

DETERMINAZIONE N. **808** DEL REGISTRO GENERALE

ASSUNTA IL GIORNO: **5/12//2023**

DA

UFFICIO:	FINANZIARIO
SERVIZIO:	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE PROVVEDITORATO E CONTROLLO GESTIONE
CENTRO DI COSTO:	GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA PROGRAMMAZIONE ECONOMATO

AV

OGGETTO:	COMUNITÀ ALTO GARDA E LEDRO. IMPEGNO DI SPESA ESERCIZIO 2024 SERVIZIO DI TESORERIA
----------	---

IL RESPONSABILE DI RISULTATO

Preso atto che è stata esperita la gara per la concessione del servizio di tesoreria per il periodo 01.01.2024 – 31.12.2028 e che con decreto del Presidente n. 115 di data 30.10.2023 si è provveduto all'aggiudicazione del servizio in favore della Banca Popolare di Sondrio s.p.a. (P.IVA 00053810149).

Vista la convenzione per la gestione del suddetto servizio stipulata in data 07 novembre 2023 e acquisita al protocollo dell'Ente in data 29.11.2023 al n. 15052;

Considerato quanto disciplinato all'art. 4 del Capitolato speciale di Tesoreria che prevede per la gestione del servizio quanto di seguito specificato:

- p.1 - il riconoscimento di un corrispettivo annuo, pari ad € 6.500,20 oltre ad IVA se dovuta, così come indicato nell'offerta tecnica;
- p. 4 - il rimborso delle spese di spedizione degli avvisi (nonché le spese per i bolli), delle imposte e tasse gravanti sugli ordinativi di incasso e di pagamento qualora tali oneri siano a carico della Comunità, per legge o convenzione, ovvero siano assunti per espressa indicazione sui titoli emessi. Il Tesoriere è altresì rimborsato degli eventuali oneri tributari che dovessero gravare su ogni altra documentazione prodotta;

Rilevato che, sulla base di quanto indicato all'interno dell'offerta tecnica, l'ammontare della commissione relativa alla riscossione di entrate effettuate a mezzo SDD (Sepa Direct Debit) su tutti gli istituti e operazioni di rifiuto, scarto, storno, revoca e richiamo nell'ambito della riscossione a mezzo SDD è pari a € 0,24, mentre l'ammontare del costo per i bollettini MAV e un allegato in fronte/retro è pari ad € 0,68;

Dato atto che risulta ora necessario provvedere all'impegno di spesa presunto per la copertura dei costi per il servizio di Tesoreria dell'Ente per l'esercizio 2024, quantificandoli nell'importo di € 25.000,00 comprensivo delle commissioni per l'incasso di S.D.D (Sepa Direct Debit) e per la gestione dei bollettini MAV;

Considerato che, in esecuzione della Legge provinciale 09.12.2015 n. 18, dal 1 gennaio 2016 gli enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali previsti dal D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e s.m. e in particolare, in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con imputazione all'esercizio finanziario nel quale vengono a scadenza;

Atteso che il punto 2 dell'allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m. specifica che la scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diviene esigibile;

Visto, per quanto ancora applicabile, il Testo unico delle leggi regionali sull'ordinamento contabile e finanziario dei Comuni della Regione Autonoma Trentino Alto Adige, approvato con D.P.G.R.28.05.1999, n. 4/L e modificato con D.P.Reg. 01.02.2005 n. 4/L;

Visti:

- la Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2 "Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige";
- la Legge provinciale n. 09.12.2015 n. 18 "Modificazioni della Legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della L. 5.5.2009 n. 42)";
- il D.Lgs. 118/2011 così come modificato dal D.Lgs. 126/2014;
- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e ss.mm.ii.;
- il regolamento di contabilità approvato con la deliberazione del Consiglio di Comunità n. 12 in data 28.05.2018;
- il Regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 10 di data 07.03.2017;
- I Documento Unico di Programmazione 2023 - 2025 approvato con Deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 2 di data 20.03.2023;

- il Bilancio di Previsione 2023 - 2025 approvato con Deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 3 di data 20.03.2023;
- il Piano Esecutivo di Gestione 2023 - 2025 approvato con Decreto del Presidente n. 21 di data 23.03.2023;

- lo Statuto della Comunità Alto Garda e Ledro pubblicato sul B.U.R. numero 1 del 04.01.2018;
- la Legge Provinciale 16.06.2006, n. 3 e ss. mm.ii. «Norme in materia dell'autonomia del Trentino»
- la Legge Provinciale 06.07.2022 n. 7 "Riforma delle comunità: modificazione della legge provinciale 16.06.2006 n. 3;

Accertato che il presente atto rientra nella competenza di gestione affidatagli dal Commissario della Comunità;

DETERMINA

Per quanto meglio espresso in premessa:

- 1) di **impegnare** la somma presunta di € 25.000,00 in favore della Banca Popolare di Sondrio, con sede in Piazza Garibaldi 16, 23100 Sondrio (P.IVA 00053810149) quale compenso per il servizio di tesoreria per il periodo 01 gennaio 2024 – 31 dicembre 2024 comprensivo delle commissioni per la gestione di entrate effettuate a mezzo S.D.D (Sepa Direct Debit) e per i bollettini MAV;
- 2) di **imputare** la spesa di cui al punto n.1 del presente provvedimento, pari ad € 25.000,00, al capitolo 1330/60 del bilancio di previsione dell'esercizio 2024 (U.1.03.02.17.002) dando atto che la stessa sarà esigibile entro 31.12.2024;
- 3) di **dare atto** che alla pratica di cui al punto n.1 è stato attribuito il n. CIG A00FC92E47 che dovrà essere richiamato in tutti gli atti conseguenti;
- 4) di **trasmettere** la presente determinazione al responsabile del servizio finanziario per l'espressione del visto di regolarità contabile ai sensi dell'articolo 5 del Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione del Consiglio della Comunità n. 12 di data 28.05.2018, dando atto che la sua efficacia decorrerà da tale visto;
- 5) di **disporre** la pubblicazione del provvedimento sull'Albo Telematico del Consorzio dei Comuni Trentini ai sensi dell'articolo 7 – comma 1 della Legge Regionale n. 8/2012;
- 6) di **precisare**, ai sensi dell'articolo 4, comma 4, Legge Provinciale 30/11/1992 n. 23 e ss.mm., che avverso la presente determinazione sono ammessi i seguenti ricorsi:
 - al Tribunale Regionale di Giustizia Amministrativa di Trento, ai sensi degli articoli 13 e 29 del D.Lgs. 02/07/2010 n. 104, entro 60 giorni, da parte di chi abbia interesse concreto ed attuale;
 - straordinario al Presidente della Repubblica, ai sensi dell'articolo 8 del D.P.R. 24/11/1971, n. 1199, entro 120 giorni.

IL RESPONSABILE
Dott. Alessandro Vicentini

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

La presente Determina è stata ricevuta in data:

Si attesta la copertura finanziaria della spesa ai sensi dell'articolo 5, comma 1, del Regolamento di Contabilità e si trasmette la presente determinazione al Servizio Segreteria Generale per l'inserimento nella Raccolta Ufficiale delle Determinazioni per la pubblicazione.

Registrato l'impegno con il numero sul capitolo del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2023

Data:

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Alessandro Vicentini

ovvero

La presente determinazione viene dichiarata improcedibile, rinviata al mittente ed al Servizio di Segreteria Generale, a causa di assenza della copertura finanziaria ai sensi dell'articolo 5, comma 3, del Regolamento di Contabilità, come risulta dalla documentazione allegata..

Data:

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Alessandro Vicentini

SERVIZIO DI SEGRETERIA GENERALE

Si conferma l'inserimento nella Raccolta Ufficiale delle Determinazioni al n.:

Pubblicata notizia della presente Determinazione con elenco delle determinazioni assunte nel mese di esposto all'Albo della Comunità Alto Garda e Ledro in data come da documentazione in atti

IL SEGRETARIO GENERALE