



COMUNE DI POLLENZA

Provincia di Macerata

COPIA DI DETERMINAZIONE

Numero 31 Del 12-03-19

SETTORE C - AREA FINANZIARIA

Reg. generale 222

Oggetto: SPESE CONTO CORRENTE POSTALE ANNO 2019 - ICI SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno duemiladiciannove, il giorno dodici del mese di marzo, nel proprio ufficio.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

Visto il D. Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014;

Visto il D. Lgs. n. 118/2011;

Visto il D. Lgs. n. 165/2001;

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale dei contratti;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Visto il decreto del Sindaco n. 6 del 29/06/2018 di conferimento dell'incarico di responsabile del servizio;

Premesso che:

- con delibera di Consiglio Comunale n. 69 del 28/12/2018, immediatamente esecutiva, è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2019/2021;
- con delibera di Consiglio Comunale n. 70 del 28/12/2018, immediatamente esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019-2021;
- la delibera della Giunta Comunale n. 4 del 17/01/2019, immediatamente esecutiva, è stato approvato il Piano esecutivo di gestione per il triennio 2019-2021;

Accertato che questa Amministrazione Comunale è titolare dei conti correnti postali, attivati al fine di permettere ai contribuenti di effettuare i pagamenti anche tramite ufficio postale, n. 11101623 "Comune di Pollenza I.C.I. Servizio di Tesoreria" e Add.le Comunale Irpef;

Considerato che ciascun conto corrente postale comporta delle spese a carico del Comune, quali spese di tenuta conto, imposta di bollo e commissione per gli accrediti dei bollettini, precisamente:

- un canone fisso di Euro 15,00 mensili a titolo di tenuta conto;
- una commissione di Euro 0,34 per l'accredito di ogni singolo bollettino pagato dall'utente;

Viste le modifiche apportate al D.P.R. 642/72 recante la disciplina relativa all'imposta di bollo dal D.L. n. 669 del 31/12/96 all'art. 3, comma 12 – punto 2 che introduce l'applicazione della stessa anche agli estratti dei conti correnti postali;

Visto che il D.L. n. 201 "Disposizioni urgenti per la crescita, l'equità e il consolidamento dei conti pubblici", in vigore dal 06/12/11, art. 19 dispone che a decorrere dal 01/01/12, gli estratti conto di c/c intestati a persone giuridiche siano assoggettati ad imposta di bollo;

Tenuto conto dell'impossibilità di determinare in modo preciso il costo totale degli addebiti di bollettini che verranno effettuati sui c/c postale di che trattasi;

Considerato che i conti correnti relativi all'Add.le Com.le e Ici, non vengono più utilizzati per i versamenti all'Ente in quanto da normativa vigente devono essere effettuati tramite altri canali;

Preso atto che per la chiusura dei conti correnti postali, il saldo deve essere almeno di Euro 100,00 e che il conto corrente postale I.C.I. Servizio Tesoreria ad oggi ha un saldo di Euro 3,51, per cui necessita di essere integrato;

Ritenuto opportuno integrare il conto corrente I.C.I. servizio di tesoreria di Euro 150,00 per la copertura delle spese sopra menzionate e per poter avere un adeguato saldo così da procedere alla chiusura del conto corrente postale;

Dato atto che per i conti correnti postali la firma di trattenza è devoluta esclusivamente al Tesoriere Comunale, ed è sempre il Tesoriere che provvede al prelevamento dai conti medesimi, sulla base dei singoli ordinativi d'incasso emessi dall'Ente, secondo quanto disposto dal comma 3 dell'art. 209 del TUEL 267/00;

Rilevato che le spese di cui trattasi non sono soggette alla richiesta di DURC, agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della Legge 136/2010 art. comma 3 e della determinazione n. 4 del 07/07/11 dell'Autorità di Vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, in quanto trasferimenti di fondi da parte della amministrazioni dello Stato in favore di soggetti pubblici (anche in forma societaria) per la copertura di costi relativi all'attività espletate in funzione del ruolo istituzionale ex lege;

Accertata la disponibilità dei fondi assegnati;

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio, con imputazione agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile;

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste al Cap. 80/0 denominato "Spese tenuta conto c/c postali e bancario" del Bilancio di Previsione finanziario 2019/2021, sufficientemente capiente;

Considerato che il sottoscritto ha direttamente provveduto alla verifica della regolarità tecnica della presente determinazione, rientrante nel budget assegnato con il citato atto di Giunta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e ss.mm.ii.;

Attesa la propria competenza, rientrando il presente atto tra i compiti di gestione corrente del servizio, secondo gli obiettivi della stessa Giunta Municipale predefiniti;

DETERMINA

- La premessa narrativa quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
- Di quantificare, per quanto riportato in premessa, le spese di tenuta del ccp n. 11101623 “Comune di Pollenza I.c.i. – Servizio Tesoreria” in Euro 150,00 importo utile per poter procedere alla chiusura del medesimo conto corrente;
- Di impegnare, ai sensi dell’articolo 183 del D. Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D. Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2019			
Cap./Art.	80/0	Descrizione	Spese tenuta c/c postali e bancario	
Miss./Progr.	01.03	PdC finanz.	1.03.02.17.001	
Compet. Econom.	2019	CIG	N.P.	
Creditore	TESORIERE COMUNALE			
Causale	Spese tenuta c.c.p. ici anno 2019			
Importo	150,00			

- Di imputare la spesa complessiva, di Euro 150,00, in relazione alla esigibilità della obbligazione come segue:

Esercizio	Cap./art.	Importo	Comp.economica
2019	80/0	150,00	2019
Totale da imputare		150,00	

- Di liquidare e pagare, in forza del presente atto, al Tesoriere Comunale, la somma di Euro 150,00 relativa alle spese di tenuta del c/c postale n. 11101623 “Comune di Pollenza I.c.i. – Servizio Tesoreria”, con imputazione al capitolo sopra citato;
- Di procedere alla chiusura dei due conti corrente postali intestati al Comune di Pollenza aventi le seguenti coordinate bancarie:

IT 35 B 07601 13400 0000 1110 1623 – Comune di Pollenza I.C.I. Servizio Tesoreria;

IT 50 N 07601 13400 0000 8634 5311 – Comune Pollenza – Addizionale Comunale all’Irpef- Serv. Tesoreria,

previa verifica del saldo dei due conti, i quali devono essere attivi di almeno Euro 100,00;

- Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all’articolo 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell’azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- Di trasmettere il presente provvedimento:
 - all’Ufficio segreteria per l’inserimento nella raccolta generale;
 - all’Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l’attestazione della copertura finanziaria della spesa.

IL FUNZIONARIO
F.to Giannandrea Rosanna

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi degli artt. 109, 2° comma, 147 bis, 1° comma e 151, 4° comma del D.Lgs. 267 del 18/08/2000, del Responsabile del Servizio Finanziario.

12-03-2019

Il Funzionario Contabile

F.to Giannandrea Rosanna

Il sottoscritto visti gli atti d'ufficio,

A T T E S T A

Che la presente determinazione:

- ☐ E' stata affissa all'albo pretorio comunale on line il giorno 21-03-2019, per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del T.U. 18.08.2000, n. 267 e art. 32, comma 1, della legge 18.06.2009, n. 69).

Pollenza li

IL FUNZIONARIO INCARICATO
F.to Dott.ssa Simonetta Biagioli

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo

Dalla residenza comunale, li

Il Funzionario
Dott.ssa Simonetta Biagioli