



COMUNE DI DOSOLO

Provincia di Mantova

SETTORE CONTABILITA', ENTRATE, PERSONALE, ECONOMATO

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE n. 2 / 2024

OGGETTO: IMPEGNI DI SPESA PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE AFFIDATO A BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A. FINO AL 31/12/2027 - CIG: ZC0388D86E.

IL RESPONSABILE

Visto il decreto del Sindaco n. 15 del 30/12/2023, con il quale è stato affidato alla sottoscritta l'incarico di Responsabile del Settore Servizi Finanziari di cui all'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000 fino al 30/06/2024;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 20/12/2023, con la quale sono stati approvati il bilancio di previsione 2024/2026 e la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 111 del 20/12/2023, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2024/2026;

Richiamata la determinazione n. 367 del 20/12/2022, avente ad oggetto: "Affidamento diretto - tramite il portale Sintel di Regione Lombardia - del servizio di tesoreria comunale con riferimento al periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2027. CIG: ZC0388D86E - Aggiudicazione definitiva a Banca Monte dei Paschi di Siena S.P.A.", con la quale:

- veniva affidata a Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.a., codice fiscale 00884060526, partita IVA 01483500524, con sede legale in Siena (SI), Piazza Salimbeni, 3, la gestione del servizio di tesoreria comunale con riferimento al periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2027, verso corrispettivo pari a complessivi Euro 23.000,00, IVA esente (Euro 4.600,00 annui, IVA esente);

- venivano rideterminati in Euro 4.600,00 ciascuno gli impegni di spesa nn. 31/2023 e 8/2024 assunti al capitolo 2700 "Spese servizio tesoreria" - Missione 01, Programma 03, Titolo 1 - del bilancio di previsione 2022/2024, con determinazione n. 318 del 15/11/2022, avente ad oggetto "Determina a contrarre per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale con riferimento al periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2027 - CIG ZC0388D86E";

- veniva dato atto che la spesa residua, pari complessivi Euro 13.800,00, IVA esente, avrebbe trovato imputazione sui bilanci di previsione degli esercizi 2025, 2026 e 2027,

una volta approvati, per €uro 4.600,00, IVA esente, su ciascuno dei predetti esercizi;

Verificato che il compenso per lo svolgimento del servizio di tesoreria comunale dev'essere assoggettato ad IVA, con aliquota del 22%, e che pertanto il costo complessivo del servizio, per il periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2027, ammonta ad €uro 28.060,00, IVA compresa;

Considerato che risulta conseguentemente necessario integrare di €uro 1.012,00 l'impegno di spesa n. 8/2024, assunto, con determinazione n. 318 del 15/11/2022, al capitolo 2700 "Spese servizio tesoreria" - Missione 01, Programma 03, Titolo 1 - del bilancio di previsione dell'esercizio 2024, e successivamente rideterminato con determinazione n. 367 del 20/12/2022, il quale risulta così definitivamente rideterminato in €uro 5.612,00;

Atteso che, a fronte dell'avvenuta approvazione del bilancio di previsione 2024/2026 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 20/12/2023, risulta necessario impegnare la spesa per lo svolgimento del servizio di tesoreria negli anni 2025 e 2026, come di seguito indicato:

- per €uro 5.612,00, IVA compresa, al capitolo 2700 "Spese servizio tesoreria" - Missione 01, Programma 03, Titolo 1 - del bilancio di previsione 2024/2026, esercizio 2025;
- per €uro 5.612,00, IVA compresa, al capitolo 2700 "Spese servizio tesoreria" - Missione 01, Programma 03, Titolo 1 - del bilancio di previsione 2024/2026, esercizio 2026;

Dato atto che la spesa pari ad €uro 5.612,00, IVA compresa, per lo svolgimento del servizio di tesoreria con riferimento all'esercizio 2027, verrà impegnata al capitolo 2700 "Spese servizio tesoreria" - Missione 01, Programma 03, Titolo 1 - del bilancio di previsione 2025/2027 - esercizio 2027, da approvare;

Verificate le disponibilità esistenti sugli appositi stanziamenti dei capitoli di spesa del bilancio di previsione 2024/2026;

Richiesto ed ottenuto dall'Autorità Nazionale Anticorruzione il CIG ZC0388D86E;

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000;
- il Regolamento comunale di contabilità armonizzata;
- lo Statuto comunale;

Tenuto conto della preventiva istruttoria svolta dal responsabile dell'ufficio in ordine alla regolarità del presente provvedimento, come risultante dal visto sottoscritto con firma digitale, che compone il presente atto dirigenziale;

Dato atto che il controllo di regolarità amministrativa di cui all'art. 147-bis del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, è esercitato con la sottoscrizione digitale del presente atto e dei pareri che lo compongono;

DETERMINA

1) Di dare atto, per le motivazioni esposte in premessa, che il compenso, spettante a Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.a., codice fiscale 00884060526, partita IVA 01483500524, con sede legale in Siena (SI), Piazza Salimbeni, n. 3, per lo

svolgimento del servizio di tesoreria comunale dev'essere assoggettato ad IVA, con aliquota del 22%, e che pertanto il costo complessivo del servizio, per il periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2027, ammonta ad Euro 28.060,00, IVA compresa;

2) Di provvedere alla variazione dell'impegno di spesa n. 8/2024 assunto, con determinazione n. 318 del 15/11/2022, al capitolo 2700 "Spese servizio tesoreria" - Missione 01, Programma 03, Titolo 1 - del bilancio di previsione 2024/2026 - esercizio 2024, successivamente rideterminato con determinazione n. 367 del 20/12/2022, il quale risulta così definitivamente rideterminato in Euro 5.612,00, dando atto che l'esigibilità della prestazione avverrà entro il 31/12/2024;

3) Di impegnare la spesa per lo svolgimento del servizio di tesoreria negli anni 2025 e 2026, come di seguito indicato:

- per Euro 5.612,00, IVA compresa, al capitolo 2700 "Spese servizio tesoreria" - Missione 01, Programma 03, Titolo 1 - del bilancio di previsione 2024/2026, esercizio 2025, dando atto che l'esigibilità della prestazione avverrà entro il 31/12/2025;
- per Euro 5.612,00, IVA compresa, al capitolo 2700 "Spese servizio tesoreria" - Missione 01, Programma 03, Titolo 1 - del bilancio di previsione 2024/2026, esercizio 2026, dando atto che l'esigibilità della prestazione avverrà entro il 31/12/2026;

4) Di dare atto che la spesa pari ad Euro 5.612,00, IVA compresa, per lo svolgimento del servizio di tesoreria con riferimento all'anno 2027 verrà impegnata al capitolo 2700 "Spese servizio tesoreria" - Missione 01, Programma 03, Titolo 1 - del bilancio di previsione 2025/2027 - esercizio 2027, da approvare, dando atto che l'esigibilità della prestazione avverrà entro il 31/12/2027;

5) Di dare atto, altresì, che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito internet dell'Ente, ai sensi del D.Lgs. 14/03/2013, n. 33;

6) Di dare atto, infine, che il presente provvedimento diviene esecutivo a seguito del visto di regolarità contabile e attestazione della copertura finanziaria.

Lì, 08/01/2024

IL RESPONSABILE
FURATTINI ROBERTA
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)