

# ***Comune di Arnasco***

*PROVINCIA DI SAVONA*

## **DETERMINAZIONE AREA FINANZIARIA**

**N° 43 DEL 27/09/2017**

---

**OGGETTO:**

**Servizio di Tesoreria Comunale. Impegno di spesa e contestuale liquidazione spese di registrazione contratto.**

---

## PREMESSO

- che l'Ente è sottoposto a regime di Tesoreria Unica "mista" di cui all'art. 7 del D. Lgs. n. 279 del 07/08/1997 novellato dall'articolo 77quater del DL 112/2008 convertito in Legge 133/2008, nonché l'art. 35 del D.L. 1/2012, convertito in Legge 27/2012 e dalla Legge 29/10/1984 n. 720 e relativi decreti attuativi e ss.mm.ii. vigente sino al 31.12.2017 fatte salve ulteriori proroghe;
- che il precedente contratto per il servizio di tesoreria comunale con Carige S.p.A. è scaduto il 31.12.2014 e successivamente prorogato fino al 31.12.2016;
- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 del 27.07.2016, esecutiva ai sensi di legge, è stata disposta l'attivazione delle procedure di affidamento del Servizio di Tesoreria per un periodo di 5 anni, sono stati approvati lo schema di convenzione e le direttive in ordine all'elaborazione del bando di gara ed è stato nominato quale Responsabile di procedimento il Responsabile del servizio Finanziario;
- che con atto del Responsabile Unico del procedimento, n. 46 del 15.09.2016 è stata adottata la determinazione a contrattare mediante gara informale ai sensi del D. Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii. con invito rivolto agli istituti di credito e ad altri soggetti abilitati dalla Legge all'esercizio delle funzioni di Tesoreria, approvandone il bando di gara ed i documenti complementari;
- che la predetta gara informale, esperita tramite la Stazione Unica Appaltante della Provincia di Savona, è andata deserta come da comunicazione della S.U.A. medesima in data 30.11.2016;
  - con deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 18.07.2017, è stato approvato un nuovo schema di convenzione di tesoreria di durata triennale, contenente modifiche e differenti condizioni rispetto a quello approvato in precedenza, dando incarico al Responsabile dell'Area Finanziaria, quale Responsabile del Procedimento, di individuare l'affidatario del servizio anche in via diretta e procedere all'affidamento con propria determinazione, considerato l'esperienza infruttuosa della precedente procedura di gara e le citate rilevanti difficoltà nel reperire istituti o soggetti interessati al servizio;
- che con propria determinazione n. 39 del 09.08.2017 si è affidato in concessione, ai sensi dell'art. 210 Tuel, il servizio di Tesoreria comunale all'istituto Banca Carige S.p.A., con sede legale e Direzione Generale in Genova, via Cassa di Risparmio 15, C.F. e P.Iva 03285880104;

RICHIAMATO altresì l'art. 210 del D. Lgs. n. 267/2000 che prevede che l'affidamento del servizio di cui trattasi venga effettuato sulla base di una convenzione per la regolazione del rapporto tra Ente e Tesoriere;

DATO ATTO che la suddetta convenzione deve essere Registrata presso l'Agenzia delle Entrate previo pagamento delle imposte dovute di registro e di bollo;

RILEVATO che:

- come stabilito dall'art. 24 della suddetta convenzione le spese sono ripartite al 50% tra l'Ente e la Banca Carige Spa;
- l'importo totale delle predette imposte è pari a € 488,00, di cui € 200,00 quale imposta di registro ed € 288,00 imposta di bollo;

RICHIAMATA la deliberazione di C.C. n. 15 del 22/03/2017, dichiarata immediatamente eseguibile ad oggetto "Bilancio di previsione finanziario 2017-2019 e relativi allegati. Esame ed approvazione";

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 27 del 10.05.2017 con la quale è stato approvato il Peg 2017/2019 ;

RICHIAMATI il Decreto 04.04.2016 e il Decreto prot. N. 2851 in data 20.07.2017 con il quale il Sindaco ha individuato il Responsabile dell'Area Finanziaria nella figura del Segretario Comunale;

VISTI lo Statuto Comunale ed il vigente Regolamento comunale di contabilità;

VISTO il Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 (T.U.E.L.) e successive modifiche ed integrazioni;

DATO ATTO , ai sensi del vigente art. 147 bis del T.U.E.L. come modificato dall'art. 3 comma 1 lett. D del D.L. 174/2012, che con la sottoscrizione del presente atto il sottoscritto rilascia parere favorevole di regolarità tecnica attestante la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;

DATO ATTO altresì che, ai sensi dell' art. 183 comma 8 Tuel, al fine di evitare ritardi nei pagamenti e la formazione di debiti pregressi, lo scrivente responsabile del servizio dichiara di aver accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti oggetto del presente impegno di spesa è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del pareggio di bilancio;

DATO ATTO che la presente determinazione sarà esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile ed attestazione della copertura finanziaria della spesa, da parte del Responsabile Area Finanziaria, ai sensi e per gli effetti degli artt. 153 comma 5 e 183 comma 7 del D. Lgs. 18.8.2000, n. 267 ss.mm.ii.;

#### DETERMINA

1. Di impegnare e contestualmente liquidare la somma complessiva di € 488,00 per imposta di registro e di bollo per la registrazione del contratto di affidamento del servizio di Tesoreria Comunale all'istituto Banca Carige S.p.A., con sede legale e Direzione Generale in Genova, via Cassa di Risparmio 15, C.F. e P.Iva 03285880104;
2. Di imputare la spesa di € 244,00 – quota parte Ente - alla Missione 01 Programma 01 Titolo 7 Macroaggregato 02 Codice U.1.03.01.02.999 - Cap. Peg. 1043, del Bilancio di Previsione 2017/2019 – Esercizio 2017;
3. Di imputare la spesa di € 244,00 – quota parte Istituto Carige Spa - alla Missione 99 Programma 02 Titolo 1 Macroaggregato 03 Codice U.7.02.04.02.001 - Cap. Peg. 5004, del Bilancio di Previsione 2017/2019 – Esercizio 2017
4. Di accertare la somma di € 244,00 – quota parte Istituto Carige Spa – al codice E.9.01.99.99.999 - Cap. Peg. 6007, del Bilancio di Previsione 2017/2019 – Esercizio 2017.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Dr. Michele SIRITO

---

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

in relazione al disposto dell'art. 153 comma 5 del D. Lgs. 267/2000, appone in data odierna il visto di regolarità contabile e attesta la copertura finanziaria della spesa.

La somma € 244,00 sarà imputata alla Missione 01 Programma 01 Titolo 7 Macroaggregato 02 Codice U.1.03.01.02.999 - Cap. Peg. 1043, del Bilancio di Previsione 2017/2019 – Esercizio 2017;

La somma di € 244,00 sarà imputata alla Missione 99 Programma 02 Titolo 1 Macroaggregato 03 Codice U.7.02.04.02.001 - Cap. Peg. 5004, del Bilancio di Previsione 2017/2019 – Esercizio 2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Dr. Michele SIRITO