



COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO APPALTI E PARTENARIATI

Determinazione Dirigenziale	
N. 2/ 4	di data 19/01/22

Oggetto: SERVIZIO CASSA ECONOMATO " GESTIONE CONTO CORRENTE - UNICREDIT S.P.A. - IMPEGNO SPESA ANNO 2022. EURO 110,00.

LA DIRIGENTE DEL SERVIZIO

premessi ai sensi dell'art. 104 del Regolamento di contabilità, con deliberazione della Giunta comunale viene annualmente attribuito all'Economo comunale un fondo anticipazione pari ad euro 50.000,00, da gestire attraverso operazioni in contanti e operazioni di conto corrente;

richiamata la determinazione dirigenziale 15.11.2021 n. 13/181 del Servizio Risorse finanziarie e patrimoniali con la quale, al fine di consentire la conclusione delle procedure di gara per l'individuazione del nuovo gestore, è stata autorizzata per il periodo dal 1.1.2022 al 31.12.2022 la proroga tecnica della convenzione di data 30.05.2017 n. 934 rep. per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Trento all'Associazione temporanea di Imprese attualmente costituita da UniCredit S.p.A. (Capogruppo) e da Cassa Centrale Banca, Cassa di Trento e Cassa Rurale AltoGarda Rovereto in qualità di mandanti, alle stesse condizioni previste nella citata convenzione;

atteso che al conto corrente dell'Economo comunale vengono applicate le medesime condizioni del conto corrente di Tesoreria;

considerato pertanto che nel periodo dal 01.01.2022 al 31.12.2022 si dovrà provvedere, nell'ambito della gestione del conto corrente dell'Economo, al pagamento delle imposte e delle spese previste dalla legge e dalla Convenzione di Tesoreria, nonché al pagamento della ritenuta fiscale operata sugli interessi attivi maturati, per un totale complessivo presunto quantificato in euro 110,00;

ritenuto quindi di impegnare e imputare la spesa presunta complessiva di euro 110,00 così come indicato nel prospetto dati finanziari;

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;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 23.12.2021 n. 199, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2022-2024;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 23.12.2021 n. 200, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2022-2024 e

pagina 1/3

Sede legale: via Belenzani, 19 - 38122 – TRENTO codice fiscale e partita IVA: 00355870221 tel. 0461/884111

successive variazioni;

vista inoltre la deliberazione della Giunta comunale 30.12.2021 n. 352, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2022-2024 e successive variazioni;

visti:

- il Codice degli Enti locali della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con Legge regionale 3 maggio 2018 n. 2 e successive variazioni;
- la Legge provinciale 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. (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 Legge 05.05.2009 n. 42)";
- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e s.m.;
- lo Statuto comunale approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 09.03.1994 n. 25 e 21.11.2017 n. 147;
- il Regolamento per la disciplina dei contratti approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 03.11.1994 n. 169 e 28.07.2021 n. 128;
- il Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consiliare 23.11.2016 n. 136;
- il Regolamento di contabilità approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 14.03.2001 n. 35 e 23.11.2016 n. 136, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;

atteso che, ai sensi della citata deliberazione della Giunta comunale 30.12.2021 n. 352, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2022-2024, il presente provvedimento rientra nelle proprie competenze;

visto il Decreto sindacale 30 dicembre 2020 n. 100/2020/05, prot. n. 306264 con il quale sono state attribuite le competenze dirigenziali

d i s p o n e

1. di impegnare la spesa presunta complessiva di euro 110,00 per il pagamento delle spese di gestione del conto corrente dell'Economo e delle ritenute fiscali operate sugli interessi attivi maturati sul conto corrente dell'Economo comunale, imputando la spesa per euro 100,00 al capitolo 0444 e per euro 10,00 e al capitolo 01532 con riferimento all'esercizio finanziario 2022 del P.E.G. 2022 2023 2024, che presentano la necessaria disponibilità;
2. di dichiarare che l'obbligazione diventa esigibile entro il 31.12.2022;
3. di prendere atto che dette spese verranno addebitate da UniCredit S.p.a. sul citato conto corrente, imputate e liquidate a carico del presente provvedimento e rimborsate all'Economo comunale;
4. di dare atto che l'accertamento dell'entrata corrispondente agli interessi attivi maturati sul conto sarà effettuato all'atto dell'effettivo introito sul capitolo 30112.

Allegati in formato elettronico

//

Allegati in formato cartaceo

//

pagina 2/3

La Dirigente del Servizio
dott.ssa Claudia Zanella

Trento, addì 19/01/22

pagina 3/3

Sede legale: via Belenzani, 19 - 38122 – TRENTO codice fiscale e partita IVA: 00355870221 tel. 0461/884111

La dott.ssa Chiara Morandini, incaricata della conservazione digitale con nomina del Sindaco di data 26.03.2020 prot. n. 73304, attesta che il presente documento è copia semplice, identica in tutte le sue componenti, all'atto firmato digitalmente da Claudia Zanella in data 19.01.2022 (pag. 3 di 3)



COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO APPALTI E PARTENARIATI

Determinazione Dirigenziale

N. 2/ 4

di data 19/01/22

Oggetto: SERVIZIO CASSA ECONOMATO " GESTIONE CONTO CORRENTE - UNICREDIT S.P.A. - IMPEGNO SPESA ANNO 2022. EURO 110,00.

Servizio Risorse Finanziarie e Patrimoniali

E / S	T i p o	Anno	Miss/progr/tit/macr/ Capitolo Spesa Tit/tipolog/categor/ Capitolo Entrata	Piano Finanziario E/U	Gest	Res	Opera	Importo	Tipo finanziam.	Impegno/ Accert.
U		2022	01111.02.01532	U.1.02.01.99.999	5001			10,00	"	96766 (9157328)
U		2022	01031.03.00444	U.1.03.02.17.999	1301			100,00	"	96767 (9157433)

Visto di regolarità contabile espresso ai sensi dell'art. 25 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale 23.11.2016 n.136.

VISTO FAVOREVOLE

La Dirigente del Servizio
dott.ssa Franca Debiasi

Trento, addì 27 gennaio 2022