



COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO RISORSE FINANZIARIE E  
PATRIMONIALI

Determinazione del Dirigente	
N. 13/ 15	di data 26/01/21

**Oggetto: GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI TRENTO. IMPEGNO DELLA SPESA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021.**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

richiamata la convenzione n. 934 rep. sottoscritta in data 30 maggio 2017, concernente l'affidamento del servizio di tesoreria per il quinquennio dal 1° febbraio 2017 al 31 dicembre 2021 a UniCredit S.p.A., capogruppo dell'Associazione temporanea appositamente costituita – CIG 6817192CCB;

atteso che il servizio di tesoreria è gestito gratuitamente, salvo il diritto del Tesoriere al rimborso delle spese vive;

verificato che il servizio di tesoreria 2017-2021, in base alle condizioni economiche offerte in sede di gara, prevede, a carico dell'Ente, un insieme di commissioni/costi aggiuntivi, associati alla richiesta di prestazioni ulteriori rispetto a quelle "base" del servizio;

considerato, in particolare, che, per le commissioni e i canoni relativi all'utilizzo di strumenti di pagamento quali POS e carte di credito, nonché per le procedure di incasso mediante addebito automatico su conto corrente sono previste commissioni varie, sia per l'incasso che per l'insoluto e per la gestione;

atteso che, a fronte dei rimborsi effettuati nell'ultimo biennio al Tesoriere e tenuto conto della variabilità degli addebiti, si quantifica la spesa da sostenere nel corso dell'esercizio 2021 in complessivi Euro 30.000,00;

ritenuto, per economicità dell'azione amministrativa, di impegnare l'importo di Euro 30.000,00 che trova copertura ai fondi stanziati al capitolo 00445 (servizi finanziari e attività generali: Servizi Finanziari) del P.E.G. 2021 – 2022 – 2023 e di provvedere ad eventuale integrazione della spesa nel corso dell'esercizio qualora si evidenziasse la necessità;

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 29.12.2020 n. 175, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2021-2023;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 29.12.2020 n. 176, immediatamente

pagina 1/3

eseguita, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2021-2023 e successive modificazioni;

vista inoltre la deliberazione della Giunta comunale 31.12.2020 n. 322, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2021-2023 e successive modificazioni;

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 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 31.12.2020 n. 322, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2021 - 2023, il presente provvedimento rientra nelle proprie competenze;

visto il Decreto sindacale di data 30.12.2020 n. 87/2020/05 – prot. 306169/2020 con il quale sono state attribuite le competenze dirigenziali;

#### d e t e r m i n a

1. di impegnare, per le motivazioni esplicitate in premessa, per l'anno 2021, l'importo complessivo di Euro 30.000,00 e di imputare la spesa al capitolo 00445 (servizi finanziari e attività generali: Servizi Finanziari), con riferimento all'esercizio finanziario 2021 del P.E.G. 2021 – 2022 – 2023, che presenta la necessaria disponibilità;
2. di dichiarare che le spese in parola risulteranno esigibili nel corso dell'esercizio finanziario 2021.

Allegati in formato elettronico

//

Allegati in formato cartaceo

//

Il Dirigente del Servizio  
dott.ssa Franca Debiasi

Trento, addì 26/01/21





COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO RISORSE FINANZIARIE E  
PATRIMONIALI

**Determinazione del Dirigente**

N. 13/ 15

di data 26/01/21

**Oggetto: GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI TRENTO. IMPEGNO DELLA SPESA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021.**

**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		2021	01031.03.00445	U.1.03.02.17.002	1301			30.000,00	"	80718 (7600659 )

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

VISTO FAVOREVOLE

Trento, addì 4 febbraio 2021

Il Dirigente del Servizio  
dott.ssa Franca Debiasi