



COMUNE DI SESTU

SETTORE : Servizi Finanziari e Tributi

Responsabile: Vincis Rita Maria Giovanna

DETERMINAZIONE N. 1678

in data 29/12/2017

OGGETTO:

Rimborso spese sostenute nel terzo e quarto trimestre 2017 dal Banco di Sardegna Tesoriere Comunale, ma carico dell'Ente di cui all' art.18 comma 3 della convenzione - C.I.G. 546867093D.

C O P I A

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 05/01/2017 con la quale sono state assegnate provvisoriamente le dotazioni finanziarie ai responsabili di settore per l'esercizio finanziario 2017;

Visto il Decreto sindacale n. 1 del 16/02/2017 avente ad oggetto "*Conferimento alla Dott.ssa Rita Maria Giovanna Vincis dell'incarico di direzione del settore Servizi Finanziari e Tributi con decorrenza dal 16/02/2017*";

Vista la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 29/03/2017 avente ad oggetto "*Approvazione del bilancio di previsione finanziario 2017-2019 (art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 10, D.Lgs. n. 118/2011)*";

Richiamata la Determinazione del Settore Finanziario n. 426 del 10/03/2014 avente ad oggetto "*Procedura aperta sopra soglia per l'affidamento quinquennale del servizio di tesoreria comunale – CIG 546867093D. Approvazione verbali e aggiudicazione definitiva al Banco di Sardegna S.p.A.*", con la quale è stato definitivamente aggiudicato il servizio;

Considerato che in data 10 giugno 2014 è stata sottoscritta la Convenzione quinquennale del servizio di tesoreria comunale con il Banco di Sardegna S.p.A., Repertorio n. 215, registrata a Cagliari, in data 17.06.2014;

Dato atto che l'articolo 18, comma 3 della Convenzione di tesoreria sottoscritta così recita "*Il rimborso al Tesoriere delle spese postali e per stampati, degli oneri fiscali e delle spese di tenuta conto nonché di quelle inerenti le movimentazioni dei conti correnti postali ha luogo con periodicità trimestrale; il Tesoriere procede, di iniziativa, alla contabilizzazione sul conto di tesoreria delle predette spese, trasmettendo apposita nota-spese sulla base della quale l'Ente, entro i termini di cui al precedente art. 6, comma 4, emette i relativi mandati informatici a copertura*";

Dato atto, inoltre, che con la Determinazione del settore finanziario n. 1545 del 19/10/2015, la Determinazione del settore finanziario n. 2065 del 16/12/2015, la Determinazione del settore finanziario n. 2202 del 31/12/2015 si è provveduto a rimodulare, per l'esercizio 2015, gli impegni assunti con la Determinazione del settore finanziario n. 426 del 10/03/2014;

Dato atto, altresì, che con la Determinazione del settore finanziario n. 1588 del 10/11/2016 e con la Determinazione del settore finanziario n. 1984 del 29/12/2016 si è provveduto a rimodulare, per l'esercizio 2016, gli impegni assunti con la Determinazione del settore finanziario n. 426 del 10/03/2014;

Considerato che, con la Determinazione del settore finanziario n. 426 del 10/03/2014 è stato precisato che l'importo dovuto per i corrispettivi, i rimborsi e le spese previste dall'articolo 18 della Convenzione di tesoreria varia in base al numero di disposizioni inviate al Tesoriere non quantificabili a priori;

Considerato che prudenzialmente si rende necessario integrare ulteriormente l'importo impegnato per l'esercizio 2017 di Euro 11.956,55 IVA di legge inclusa, relativamente ai corrispettivi, rimborsi e spese previste dall'articolo 18 comma 3 della Convenzione di tesoreria ;

Preso atto che il rimborso si deve riferire a particolari tipologie di spesa che per disposizione di legge, anche di settore, sono a carico dell'Ente ma sostenute dal Tesoriere, come ad esempio gli oneri fiscali, pertanto come stabilito nella Convenzione di Tesoreria , il rimborso di queste particolari tipologie di spesa è da tenere distinto rispetto ai corrispettivi dovuti al Tesoriere per le prestazioni eseguite secondo le prescrizioni previste nei documenti contrattuali;

Viste le partite pendenti relative al III[^] e IV[^] Trim. 2017 dalle quali emerge che sono presenti due provvisori di uscita riferiti a delle spese sostenute dal Tesoriere ma a carico dell'Ente per un l'importo complessivo di Euro 21,40 (provvisori n. 12456 del 28/12/2017 e n. 12629 del 29/12/2017);

Considerato che si tratta di spese di riferibili all'articolo 18, comma 3 della Convenzione di tesoreria sottoscritta e precisamente di spese postali per Euro 20,40, e di € 1,00 per una commissione su R.I.D. Cassa DD.PP. ;

Ritenuto di dover provvedere al rimborso delle spese sostenute dal Tesoriere ma a carico dell'Ente come da provvisori di uscita contabilizzati nel conto di tesoreria;

Verificati gli adempimenti relativi alla regolarità contributiva come previsto dall'articolo 2 della Legge n. 266/2002;

Attestata la regolarità e la correttezza amministrativa ai sensi dell'articolo 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche e integrazioni;

Visto l'articolo 184 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche e integrazioni;

Visto lo Statuto comunale;

Visto il vigente Regolamento di contabilità,

DETERMINA

per le motivazioni di cui in premessa e che si intendono qui integralmente riportate per farne parte integrante e sostanziale, quanto segue:

Di integrare, l'impegno assunto con la determinazione del settore finanziario n. 426 del 10/03/2014, per l'importo di Euro 11.956,55 IVA inclusa in misura di legge, (impegno n.D00426/2014), con scadenza nell'esercizio 2017, che trova imputazione nel Titolo n. 1, Missione n. 1, Programma n. 3, Capitolo 460 avente ad oggetto "Spese per il servizio di tesoreria" del Bilancio di previsione 2017-2019;

di rimborsare al Tesoriere Comunale , Banco di Sardegna S.p.A., con sede legale in Cagliari (CA) Viale Bonaria, 33, C.F. 01564560900, P.I. 01577330903 l'importo di Euro 21,40, per le spese sostenute nel III[^] e IV[^] trimestre 2017, ma che sono a carico dell'Ente, mediante l'emissione di un mandato di pagamento a regolarizzazione dei corrispondenti provvisori di uscita (numero 12456 di Euro 20,40, e numero 12629 di Euro 1,00), CIG 546867093D;

di imputare la spesa di Euro 21,40 al Titolo 1, Missione 1, Programma 3, capitolo 460 "Spese per il servizio di tesoreria", impegno D00426 sub 1, anno 2014 del Bilancio di previsione 2017.

L'Istruttore

**Il Responsabile del Settore
Dr.ssa Rita Maria Giovanna Vincis**



COMUNE DI SESTU
Provincia di Cagliari

ATTESTATO DI COPERTURA

Determina N. 1678 del 29.12.2017

Oggetto: Rimborso spese sostenute nel terzo e quarto trimestre 2017 dal Banco di Sardegna Tesoriere Comunale, ma carico dell'Ente di cui all' art.18 comma 3 della convenzione - C.I.G. 546867093D.

E/U	Anno	Capitolo	Art.	Acc/Imp	Sub	Descrizione	CodForn	Importo

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA
(art. 151 comma 4 D.Lgs. 267 del 18 Agosto 2000)

Sestu, 29.12.2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

F.to Rita Maria Giovanna Vincis

Copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.

Sestu, 17.01.2018

L'impiegato incaricato