



Città Metropolitana di Messina

~~886~~ sensi della L. 15/07/2021/15

Proposta di determinazione n. _____ del _____

739

15/07/2021

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE SERVIZI INFORMATICI

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. _____ del _____

**Direzione: II “Servizi Finanziari e Tributari”
Servizio: Patrimonio Mobiliare ed Acquisti**

**OGGETTO: Impegno di spesa per il pagamento delle competenze all’UNICREDIT Banca S.p.A.
per la gestione di fatto del Servizio di Tesoreria.**

IL TITOLARE P.O.

PREMESSO CHE con Determinazioni Dirigenziali nn. 921 del 19/09/2014, 1050 del 21/10/2014, 1235 del 27/11/2014 e 520 del 25/05/2015 sono state indette quattro distinte gare per l’affidamento del Servizio di Tesoreria per il triennio 2014/2017 – 2015/2018, tutte andate deserte per mancanza di offerenti;

CHE con Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Provinciale n. 104 del 11/11/2015, ha approvato lo schema di convenzione per l’affidamento del Servizio di Tesoreria per il triennio 2016/2018;

CONSIDERATO che con Determinazione n. 1248 del 25/11/2015 il Dirigente dei Servizi Finanziari ha indetto la gara per l’affidamento in concessione del Servizio di Tesoreria per il periodo 01/01/2016 - 31/12/2016 - 31/12/2018, da svolgersi mediante procedura negoziata senza previa pubblicazione del bando ai sensi dell’art. 57, comma 2 del D. Lgs. 163/2006, stabilendo per l’esecuzione del suddetto contratto che l’aggiudicazione avvenga mediante l’offerta economicamente più vantaggiosa, secondo quanto previsto dall’art. 83 del D. Lgs. 163/2006;

CHE con Determinazione n. 1454 del 22/12/2015 il Dirigente dei Servizi Finanziari ha preso atto che non era pervenuta alcuna offerta;

PRESO ATTO della comunicazione dell'UNICREDIT Banca S.p.A., inviata con PEC ed acquisita al protocollo Generale dell'Ente al n. 2355 del 26/01/2016 ed al protocollo della Ragioneria Generale al n. 384 del 27/01/2016, con la quale si manifesta la volontà di prorogare la gestione di fatto del servizio di Tesoreria fino al 30/06/2016 e per quanto concerne le condizioni economiche che regolano il servizio, restano ferme le condizioni modificative di quelle pattuite in convenzione già comunicate all'Ente con nota del 31/11/2014;

CONSIDERATO che il servizio di tesoreria svolto da Unicredit si è protratto anche per gli anni 2017/2021 e che lo stesso riveste carattere di obbligatorietà per assicurare gli adempimenti contabili dell'Ente, in assenza di altro contraente finanziario;

VISTA la comunicazione del Tesoriere UNICREDIT del 19/04/2021, con la quale viene richiesto il pagamento della **Fatt. n.1000001090** del **18/12/2020** di **€ 30.000,00** per l'anno **2020**, relativa alla gestione del servizio di tesoreria di questo Ente;

VISTA la Det. Dir. N. 1426 del 28/12/2020 con la quale si è previsto di fronteggiare la relativa spesa con le risorse impegnate al Cap. 1990 del Bilancio 2020 denominato: "Spese per il servizio di Tesoreria e rimborso spese forzose per il servizio di cassa";

CONSIDERATO che la somma disponibile sul Cap. 1990 del Bilancio 2020 non è sufficiente al pagamento a saldo della suddetta fattura, in quanto è pari a **€ 27.000,00**;

RISCONTRATO che necessita provvedere all'impegno della somme mancanti ed al loro successivo pagamento;

CONSIDERATO che è necessario provvedere all'impegno delle somme anche per l'anno 2021;

VISTI:

1. il decreto legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;
2. il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria "*allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011*";
3. *L'art 183 del D. Lgs. 267/2000 "Impegno di Spesa"*

TENUTO CONTO CHE il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive devono essere **registrate** nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno), con **imputazione** all'esercizio in cui essa viene in scadenza;

RITENUTO di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

TENUTO CONTO CHE le apposite dotazioni sono previste al **Capitolo/Art n. 1990** denominato "Spese per il servizio di tesoreria e rimborso spese forzose per il servizio di cassa", sufficientemente capiente;

VISTE le LL.RR. 48/91 e 30/2000 che disciplinano l'O.R.E.L.;

VISTO il D.lgs. n. 267/2000;

VISTO il D.lgs. n. 165/2001 che agli artt. 4 e 17 attribuisce ai Dirigenti la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;

VISTO lo Statuto Metropolitano;

VISTO il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

VISTO il regolamento sui controlli interni;

VERIFICATA l'insussistenza di conflitti di interesse prevista dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione;

PROPONE

Per quanto in premessa,

di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del d.lgs. n. 267/2000, le somme di seguito indicate, tenuto conto che trattasi di servizi essenziali ed inderogabili per il funzionamento dell'Ente:

Missione	1	Programma	11	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	9	Intervento	3
Cap./Art.	1990	Descrizione	Spese per il servizio di tesoreria e rimborso spese forzose per il servizio di cassa				
SIOPE	1332	CIG		CUP			
Creditore	UNICREDIT BANCA S.p.A.						
Causale	PAGAMENTO COMPENSI ANNI 2020 E 2021						
Modalità finan.	Esercizio 2021						
Imp./Prenot.		Importo	€ 40.000,00				

di imputare la spesa complessiva di **€ 40.000,00** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Num.	Comp. economica
2021		1990		2021

di accertare, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
DICEMBRE 2021	€ 40.000,00

di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147- *bis*, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del Dirigente del Settore Finanziario;

di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art.147 bis, comma 1 del D. Lgs n.267/200 e del relativo regolamento sui controlli interni, che:
il presente provvedimento, oltre all'impegno di spesa di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria dell'Ente;

di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.lgs. n. 33/2013;

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott. Salvatore Ricciardi

IL DIRIGENTE

VISTA la superiore proposta;

CONSIDERATO che la stessa è conforme alle disposizioni di legge e ai regolamenti attualmente vigenti;

RITENUTO di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

TENUTO CONTO CHE le apposite dotazioni sono previste al Capitolo n. 1990 denominato “Spese per il servizio di tesoreria e rimborso spese forzose per il servizio di cassa” del **Bilancio 2021**, sufficientemente capiente;

DETERMINA

di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del D.lgs. n. 267/2000, le somme di seguito indicate, tenuto conto che trattasi di servizi essenziali ed inderogabili per il funzionamento dell'Ente, nel suddetto Capitolo di spesa:

Missione	1	Programma	11	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	9	Intervento	3
Cap./Art.	1990	Descrizione	Spese per il servizio di tesoreria e rimborso spese forzose per il servizio di cassa				
SIOPE	1332	CIG					
Creditore	UNICREDIT BANCA S.p.A.						
Causale	Pagamento compensi Unicredit Banca S.p.A.						
Modalità finan.	Esercizio 2021						
Imp./Prenot.		Importo	€ 40.000,00				

di imputare la spesa complessiva di **€ 40.000,00**, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Num.	Comp. economica
2021		1990		2021

di accertare, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
DICEMBRE 2021	€ 40.000,00

di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147- *bis*, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del Dirigente del Settore Finanziario;

di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art.147 bis, comma 1 del D. Lgs n.267/200 e del relativo regolamento sui controlli interni, che:
il presente provvedimento, oltre all'impegno di spesa di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria dell'Ente;

di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.lgs. n. 33/2013;

IL DIRIGENTE
Avv. Anna Maria Tripodo

ALLEGATI:

Sulla presente determinazione dirigenziale, ai sensi dell'art.5 del Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione n. 26/CC del 21.03.2014, si esprime parere di regolarità tecnico amministrativa favorevole e si attesta che il provvedimento è obbligatorio e necessario al fine di evitare danni patrimoniali certi e gravi all'Ente.

Li, data della firma digitale

IL DIRIGENTE
Avv. Anna Maria Tripodo