



COMUNE DI CERDA

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

C.F. 00621360825

FAX 091 - 8999778

DETERMINAZIONE
AREA SETTORE ECONOMICO - FINANZIARIO

N. 52 Reg. Sett.

N. 839 Reg. Generale

Oggetto: Impegno di spesa per regolarizzazione e gestione dei conti correnti postali intestati all'ente - anno 2023.

L'anno duemila ventitrè, il giorno ventuno del mese di dicembre nella Casa Comunale.

IL RESPONSABILE DEL 2° SETTORE

Richiamata la determina Sindacale n. 675 del 21/12/2018 di attribuzione delle funzioni dirigenziali con la quale il sottoscritto viene nominato Responsabile del 2° Settore - Servizi Finanziari e Tributi; **Visto** il D. Lgs. 23.6.2011 n. 118 "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 articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

Considerato che questo Comune, è titolare di diversi conti correnti postali, nello specifico:

1	Servizio Tesoreria	c/c 15718901
2	Servizio Idrico	c/c 16258907
3	Servizio Tesoreria ICI	c/c 17759440
4	Serv. Tesoreria Oneri Concess. Art. 39	c/c 18777904
5	TOSAP	c/c 18778902
6	Tassa smaltimento	c/c 18779900
7	Imposta pubblicità e affissione	c/c 18780908

Visto il D.L. n. 669 del 31/12/96, art. 3, comma 12 -punto 2, il quale stabilisce che sono assoggettati all'imposta di bollo anche i c/c postali intestati ai Comuni;

Considerato altresì che ciascun conto corrente postale è soggetto all'addebito di spese di gestione da parte di Poste Italiana spa, precisamente:

- Canone fisso di € 15,00 mensili a titolo di tenuta conto,
- Imposta di bollo mensile di € 8,49,
- Una commissione per l'accredito di ogni singolo bollettino pagato dall'utente pari a € 0,34 cad.;

Vista la comunicazione del Tesoriere Banco BPM del 26/01/2021, con la quale si informava che la nuova modalità che consente di gestire lo spostamento dei fondi dal conto corrente postale al conto corrente della gestione di tesoreria/cassa, prevede che i prelievi siano effettuati tramite

emissioni di ordinativo d'incasso, con tipo riscossione "prelievo da CCP", da eseguirsi, a cura del Tesoriere con flussi informatici d'incasso SDD (Sepa Direct Debit);

Che i suddetti "prelievi da CCP" tramite SDD, sono soggetti all'addebito di ulteriori spese di gestione, specificatamente:

- Una commissione SDD di € 0,20,
- Una commissione per addebito diretto SDD di € 0,26;

Ritenuto necessario procedere all'assunzione dell'impegno per le spese che derivano dalla gestione dei c/c postali per l'anno 2023, precisamente dal 01/01/23 al 30/11/2023, a titolo di imposta di bollo e spese di gestione (canone fisso, commissioni per l'accredito di ogni singolo bollettino pagato dall'utente e spese di gestione dello SDD) da corrispondere a Poste Italiane SPA, per consentire integralmente l'incasso delle somme versate da parte dell'utenza e il relativo prelievo, così distinte:

N. ORD.	DESCRIZIONE	N. CONTO BANCOPOSTA	IBAN CONTO CORRENTE POSTALE	SPESE GESTIONE AL 30/11/2023
1	SERVIZIO DI TESORERIA	15718901	IT 48 Q 07601 04600 000015718901	€ 469,29
2	SERVIZIO IDRICO	16258907	IT 49 P 07601 04600 000016258907	€ 547,23
3	SERV. TESORERIA I.C.I.	17759440	IT 73 A 07601 04600 000017759440	€ 211,63
4	SERV. TESORERIA ONERI CONCESSORI ART. 39 L. 724/94	18777904	IT 75 A 07601 04600 000018777904	€ 210,37
5	T.O.S.A.P.	18778902	IT 95 A 07601 04600 000018778902	€ 324,91
6	TASSA SMALTIMENTO	18779900	IT 18 A 07601 04600 000018779900	€ 229,59
7	IMPOSTA PUBBLICITA' E AFFISSIONE	18780908	IT 22 P 07601 04600 000018780908	€ 213,45
TOTALE				€ 2.206,47

Ritenuto pertanto doversi provvedere alla liquidazione delle spese vive, con imputazione al Codice di bilancio 01.03_1.03.02.99.999, al cap. 2137 "Spese vive per la tenuta dei c/c postali", del Bilancio di Previsione 2023/2025;

Dare atto che trattasi di spesa necessaria per la regolarizzazione contabile degli incassi che si realizzano sui conti correnti postali intestati all'Ente, a carico dello stesso;

Accertata la propria competenza in merito all'emanazione del provvedimento di che trattasi;

Visti gli artt. 151, comma 4°, - 183, 184 e 185 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali";

Visto il D.Lgs. 126/2014;

Visto il Regolamento di contabilità;

Tutto ciò premesso e considerato

DETERMINA

Per le motivazioni di cui sopra, che qui si intendono integralmente riportate:

- 1. Impegnare e liquidare** la complessiva somma di € **2.206,47** relativa alle spese di gestione dei conti correnti postali per il periodo dal 01/01/2023 al 30/11/2023, nel Bilancio di Previsione 2023/2025, al Codice di bilancio 01.03_1.03.02.99.999, cap. 2137 "Spese vive per la tenuta dei c/c postali", con bonifico su ciascuno dei codici IBAN di seguito elencati:

N. ORD.	DESCRIZIONE	N. CONTO BANCOPOST A	IBAN CONTO CORRENTE POSTALE	IMPORTO ANNUO	CAPITOLO
1	SERVIZIO DI TESORERIA	15718901	IT 48 Q 07601 04600 000015718901	€ 469,29	2137
2	SERVIZIO IDRICO	16258907	IT 49 P 07601 04600 000016258907	€ 547,23	2137
3	SERV. TESORERIA I.C.I.	17759440	IT 73 A 07601 04600 000017759440	€ 211,63	2137
4	SERV. TESORERIA ONERI CONCESSIONI ART. 39 L. 724/94	18777904	IT 75 A 07601 04600 000018777904	€ 210,37	2137
5	T.O.S.A.P.	18778902	IT 95 A 07601 04600 000018778902	€ 324,91	2137
6	TASSA SMALTIMENTO	18779900	IT 18 A 07601 04600 000018779900	€ 229,59	2137
7	IMPOSTA PUBBLICITA' E AFFISSIONE	18780908	IT 22 P 07601 04600 000018780908	€ 213,45	2137
TOTALE				€ 2.206,47	

2. **impinguare** contestualmente i sopraindicati conto correnti postali per l'importo complessivo di € 2.206,47;
3. **dare atto** che tale spesa non è soggetta agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della Legge 136/2010 art. 3 comma 3 e della Determinazione n. 4 del 07/07/2011 dell'Autorità di Vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture.

Il Responsabile del Procedimento
(Rag. Crocetta Geraci)



Il Responsabile del Settore Finanziario
(Rag. Salvatore Federico)

Il Responsabile del Settore Finanziario

Visto di regolarità della copertura finanziaria della presente determinazione.

Impegno n. 65 /2023.

Cerda li 22 DIC. 2023



Il Responsabile del Settore Finanziario
(Rag. Salvatore Federico)