



COMUNE DI ROCCA SAN FELICE

(Provincia di Avellino)

Servizio Finanziario Contabile
Gestione del Bilancio 2020

DETERMINA N. 091/20

Numero Cronologico
Raccolta Generale
N.244 del 24.11.2020

OGGETTO: LIQUIDAZIONE di spesa per REGOLARIZZAZIONE
provvisori uscita - anno 2020 -

Il Responsabile Servizio Amministrativo/Contabile

VISTO :

- ✓ che con deliberazione del Consiglio Comunale n.19 in data 04.10.2012 veniva approvato lo schema di convenzione disciplinante le modalità di espletamento del servizio di gestione di tesoreria;
- ✓ che con propria determina n.147 del giorno 23.11.2012 il servizio di gestione della tesoreria comunale è stato affidato alla Banca di Credito popolare di Torre del Greco Srl Filiale di NUSCO (AV) per il quinquennio 01.01.2013/31.12.2017 ,verso corrispettivo di €.5.400,00 IVA compresa;
- ✓ CHE con deliberazione del Consiglio Comunale n.28 del 29 novembre 2017 si disponeva il rinnovo del sopra citata servizio per il quinquennio 2018/2022 agli stessi patti e condizioni;

VISTO:

- ✓ che questo ente è titolare di n.1 conto corrente bancario acceso presso la tesoreria Comunale e di numero due conti correnti postali,e precisamente:
 - conto corrente bancario n.139570004192 presso la Tesoreria Comunale Banca di Credito Popolare Torre del Greco srl Filiale di Nusco (AV)
 - e di due conti correnti postali di cui uno generico servizio tesoreria ,13300835 e l'altro relativo all'addizionale comunale IRPEF conto corrente n.86345717;
- ✓ che il DPR n.642 del 26.10.1972 disciplina l'imposta di bollo all'art.13 della tariffa allegata come modificata dal D.L.201/2011,il quale dispone che a decorrere dall'01.01.2012, gli estratti conto di c/c intestati a persone giuridiche siano assoggettati ad imposta di bollo nella misura di €.100,00 annue da addebitarsi con rapporto al periodo rendicontato;

PRESO ATTO della circolare de MEF N.22 DEL 15 GIUGNO 2018 con la quale in applicazione della Direttiva sui servizi di pagamento le pubbliche amministrazioni a far data dall'01.01.2019 sui mandati da pagarsi a mezzo bonifici bancari il tesoriere non potrà applicare nessuna commissione a carico dei beneficiari ma l'onere dovrà essere posto a carico delle amministrazioni stesse atteso che in esecuzione di un'operazione di pagamento i prestatori di servizi trasferiscono la totalità dell'importo dell'operazione e non trattengono spese sull'importo trasferito;

VISTA la comunicazione dell'Istituto Tesoriere BANCA DI CREDIPO POPOLARE TORRE DEL GRECO SCRL del 05.dicembre 2018 per l'iscrizione in bilancio dei maggiori costi a carico dell'Ente;

VISTO che con propria determina n.48/20 veniva impegnata la somma di €4.000,00;

VISTO che dal giornale di cassa risultano provvisori in uscita da regolarizzare per un totale di €5.075,73 di cui €649,50 per addebito periodico spese e per recupero costi corrispondenza e commissioni sui conti correnti nonché €4.426,23 per compenso per il servizio di gestione della tesoreria anno 2019;

VERIFICATO che tale spesa non è soggetta alla richiesta del DURC, ed alla verifica degli inadempimenti di EQUITALIA e agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari e delle disposizione su tempi medi di pagamenti, in quanto tipologia di spesa esclusa per natura del beneficiario della somma, riguardante il trasferimento di fondi da parte delle amministrazioni dello Stato in favore di soggetti pubblici per la copertura di costi relativi all'attività espletate in funzione di ruolo istituzionale ex legge;

VISTO l'art.183 del decreto legislativo n.267/2000 concernente il TUEL;

VISTO il decreto sindacale n.3/2018 protocollo n.3352 del 06.07.2018 con il quale il sottoscritto è stato nominato Responsabile dell'Area Amministrativa e contabile;

DETERMINA

di regolarizzare contabilmente i sospesi rispettivamente provvisorio del 30/06/2020 ricevuta n. 36 e 37 di €. 22,00, e di €.258,50 provvisorio del 18/08/2020 ricevuta n. 43 e 44 di €. 1,00 e di €.1,00, provvisorio del 30.09.2020 ricevuta n.51 e 52 di €.22,00 e di €.341,00 e provvisori 53 e 54 del 07.10.2020 di €.2,00 e di €.2,00 con emissione di mandato di pagamento in favore della Tesoreria Comunale di Banca di Credito popolare Torre del Greco srl -

DI IMPUTARE la suindicata spesa per la gestione dei conti correnti per l'ammontare di €.649,50 -CAP.20.0 alla Missione 1 programma 4 del titolo 1, codice macroaggregato 01.04-1.03.02.17.002 ,SIOPE:1332 gestione competenza del bilancio esercizio corrente ;rif. imp.48/2020

Rocca San Felice li, 24 novembre 2020

Il Responsabile Amm.vo/Contabile
SANTOLI Giuseppe

SERVIZIO FINANZIARIO CONTABILE

Visto il provvedimento che precede si rilascia:

- parere di regolarità **amministrativa** e contabile (art. 147/bis comma 1) da parte del responsabile del servizio interessato e dal responsabile del servizio Finanziario:
- **Visto** attestante la copertura finanziaria (art. 151) da parte del Responsabile Servizio finanziario

Li, 24.11.2020

Il Responsabile Amm.vo/Contabile
SANTOLI Giuseppe

