

OGGETTO Servizio di riversamento sul conto di Tesoreria delle somme incassate sui conti correnti BancoPosta attraverso il sistema PagoPA per il periodo 1° gennaio 2022 - 31 dicembre 2024. Approvazione della spesa relativa agli anni 2022-2023-2024.

Settore SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO - ENTRATE

Servizio SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO - ENTRATE

IL DIRETTORE

PREMESSE Il Comune di Cremona rientra tra i soggetti tenuti ad avvalersi del sistema PagoPA. Il Decreto-Legge 16 luglio 2020 n.76 (Decreto Semplificazioni) recante "Misure urgenti per la semplificazione e l'innovazione digitale" ha prorogato al 28 febbraio 2021 il termine a decorrere dal quale i pagamenti alle Pubbliche Amministrazioni devono essere effettuati dai Prestatori di Servizi di Pagamento (PSP) esclusivamente attraverso pagoPA,

Il Comune di Cremona in data 29 maggio 2020 ha aderito al "Servizio di riversamento su conto di tesoreria degli incassi effettuati tramite sistema PagoPA" di Posteitaliane.

MOTIVAZIONE Poiché il Comune di Cremona incassa somme sui conti correnti BancoPosta attraverso il sistema pagoPA, si è ritenuto opportuno attivare il servizio di riversamento settimanale delle somme incassate sul conto di Tesoreria presso il BANCO BPM S.p.A. al fine di ridurre la liquidità sui conti correnti postali. Tale operazione genera un costo mensile commisurato all'entità delle somme riversate.

PRE-VERIFICHE AMMINISTRATIVE Ritenuta la propria competenza ai sensi degli artt. 107 "Funzioni e Responsabilità della Dirigenza" e 109 "Conferimento di funzioni dirigenziali" del D.Lgs 18 agosto 2000 n. 267, in forza delle funzioni di cui al decreto sindacale di attribuzione in atti;

In ottemperanza a quanto previsto nel capitolo "Trattamento del rischio e misure preventive - paragrafo misure preventive generali - misura generale n.14 del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) 2022 – 2024 del Comune di Cremona, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 87 del 27 aprile 2022, si dichiara:

- che il Responsabile del procedimento istruttorio è identificato a piè di pagina del presente provvedimento, mentre il Responsabile del provvedimento finale è il firmatario del presente atto (distinzione tra i due ruoli come previsto dalla misura generale n. 14 – cfr. pagg. 90-91 del PTPCT vigente);

- l'insussistenza di conflitto di interessi ex art. 6 bis della Legge n. 241 del 7 agosto 1990, come introdotto dalla Legge n. 190 del 6 novembre 2012, relativamente al Responsabile Unico del procedimento e al Responsabile del provvedimento rispetto alla scelta effettuata (misure generali n. 11 e n. 14 - cfr. pagg. 89-90-91 del PTPCT, come integrate dal vigente Codice di Comportamento dell'Ente).

Ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, si attesta l'intervenuta verifica positiva di regolarità tecnica e correttezza dell'azione amministrativa a base della presente determinazione dirigenziale.

PRE-VERIFICHE CONTABILI Le operazioni contabili di cui alla presente determinazione trovano riscontro negli stanziamenti del Bilancio di competenza di cui ai seguenti provvedimenti deliberativi:

- Deliberazione di Consiglio Comunale n° 16 del 28 marzo 2022, dichiarata immediatamente eseguibile, avente come oggetto: "Approvazione del Bilancio di Previsione 2022-2024 e relativi allegati e del Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" e successive modifiche.
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 60 del 30 marzo 2022, dichiarata immediatamente eseguibile, avente per oggetto: "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione / Piano della Performance 2022 - 2024." e successive modifiche.

Le movimentazioni contabili sono assunte:

- nel rispetto delle modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4.2 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni, in considerazione dell'esigibilità della medesima, imputandola agli esercizi in cui l'obbligazione viene a scadenza secondo quanto riportato nella tabella riportata nel dispositivo.
- nel rispetto dell'art. 9, comma 1, lettera a) punto 2 del D.L. 78/2009, convertito con modificazioni con L. 102/2009, in riferimento alla compatibilità del programma dei pagamenti derivanti dal presente provvedimento con i relativi stanziamenti di bilancio e alla coerenza con gli equilibri di bilancio di competenza e cassa ai sensi del D.Lgs. 118/2011.

- NORMATIVA**
- D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali", art. 107 "Funzioni e responsabilità della dirigenza", art. 151 "Principi in materia di contabilità", art. 153 "Servizio economico finanziario";
 - Legge 7 agosto 1990, n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi";
 - Legge 6 novembre 2012 n. 190 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
 - D.Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni".
 - D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali", art. 107 "Funzioni e responsabilità della dirigenza", art. 151 "Principi in materia di contabilità", art. 153 "Servizio economico finanziario";
 - Legge 7 agosto 1990, n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi";
 - Legge 6 novembre 2012 n. 190 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
 - D.Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità

trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni".

-Regolamento di contabilità del Comune di Cremona.

DETERMINA

DECISIONE Approvare la spesa presunta di Euro 13.000,00 per l'anno 2022, di Euro 13.000,00 per l'anno 2023 e di Euro 13.000,00 per l'anno 2024 relativa al servizio di riversamento sul conto di Tesoreria presso il BANCO BPM S.p.A. delle somme incassate attraverso il sistema PagoPA sui conti correnti BancoPosta.

Dare atto che la somma trova riscontro come da tabella in calce.

Movimenti contabili:

Tipo Movimento	Esercizio	Capitolo/Articolo	Piano Finanziario	Soggetto	Movimento	Importo
U / Impegno	2022	3814 SPESE D'UFFICIO PER IL SERVIZIO FINANZIARIO: servizi finanziari	1.03.02.17.999	8061		13.000,00
	Missione e Programma		01 03			
	CIG					
	CUP					
	Anno di Esigibilità		2022			
	Centro di Costo		N0002 Oneri/proventi non ripartibili			
U / Impegno	2023	3814 SPESE D'UFFICIO PER IL SERVIZIO FINANZIARIO: servizi finanziari	1.03.02.17.999	8061		13.000,00
	Missione e Programma		01 03			
	CIG					
	CUP					
	Anno di Esigibilità		2023			
	Centro di Costo		N0002 Oneri/proventi non ripartibili			
U / Impegno	2024	3814 SPESE D'UFFICIO PER IL SERVIZIO FINANZIARIO: servizi finanziari	1.03.02.17.999	8061		13.000,00
	Missione e Programma		01 03			
	CIG					
	CUP					
	Anno di Esigibilità		2024			
	Centro di Costo		N0002 Oneri/proventi non ripartibili			