



Cremona

COMUNE DI CREMONA

Determinazione dirigenziale

1963/2022 del 18/11/2022

OGGETTO **Approvazione delle spese bancarie relative ai sottoconti di Tesoreria in gestione cashpooling per gli anni 2022, 2023 e 2024.**

Settore SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO - ENTRATE

Servizio SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO - ENTRATE

IL DIRETTORE

PREMESSE Per la gestione dei POS pagoPA utilizzati dalla concessionaria per la riscossione delle entrate comunali RTI ICA-Abaco si è reso necessario aprire n. 5 sottoconti del conto di Tesoreria.

Tali sottoconti vengono gestiti secondo la modalità "cashpooling", ossia con svuotamento giornaliero e conseguente generazione di provvisori di entrata per gli accrediti e di provvisori di uscita per le diverse spese bancarie (spese per l'utilizzo dei POS pagoPA, spese presentazione liste SDD, insoluti RID, ecc.)

MOTIVAZIONE Al fine di regolarizzare i provvisori di uscita generati giornalmente, si rende necessario finanziare la relativa spesa per gli anni 2022, 2023 e 2024.

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:

pag. 1/3

Documento firmato digitalmente, il cui originale informatico **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Direttore: **VIANI PAOLO**
Responsabile del Procedimento Istruttorio: **Strazzoni Irma**
Pratica trattata da **Bertoglio Luisa**

- 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".

DETERMINA

DECISIONE Approvare la spesa presunta di complessivi Euro 32.600,00 per gli anni 2022, 2023 e 2024, così distinta:
anno 2022 - Euro 6.600,00
anno 2023 - Euro 13.000,00
anno 2024 - Euro 13.000,00

Movimenti contabili:

Tipo Movimento	Esercizio	Capitolo/Articolo	Piano Finanziario	Soggetto	Movimento	Importo
----------------	-----------	-------------------	-------------------	----------	-----------	---------

pag. 2/3

Documento firmato digitalmente, il cui originale informatico **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.** (artt. 20 e 21 del D.Lgs n. 82/2005).

Direttore: **VIANI PAOLO**
Responsabile del Procedimento Istruttorio: **Strazzoni Irma**
Pratica trattata da **Bertoglio Luisa**

U / Impegno	2022	3814 SPESE D'UFFICIO PER IL SERVIZIO FINANZIARIO: servizi finanziari	1.03.02.17.002	45933		6.600,00
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	1.03.02.17.002	45933		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	1.03.02.17.002	45933		13.000,00
Missione e Programma			01 03			
CIG						
CUP						
Anno di Esigibilità			2024			
Centro di Costo			N0002 Oneri/proventi non ripartibili			