

Determinazione Dirigenziale

N. 2026 del 05/10/2021

Classifica: 004.10

Anno 2021

(Proposta n° 12185/2021)

<i>Oggetto</i>	ATTO DI IMPEGNO PER BOLLI, COMMISSIONI BANCARIE E SPESE VARIE ADDEBITATE DAL TESORIERE AL 30/09/2021 E CONTESTUALE ATTO DI ACCERTAMENTO DELLE SOMME ERRONEAMENTE ADDEBITATE E NON DOVUTE
----------------	---

<i>Ufficio Redattore</i>	S.F. SERVIZI FINANZIARI
<i>Ufficio Responsabile</i>	S.f. Servizi Finanziari
<i>Riferimento PEG</i>	79
<i>Centro di Costo</i>	79
<i>Resp. del Proc.</i>	ALESSANDRA AUZZI
<i>Dirigente/Titolare P.O.</i>	AUZZI ALESSANDRA

GERENR00

Riferimento Contabilità Finanziaria:

IMPEGNO	ANNO	CAPITOLO	ARTICOLO	IMPORTO
	2021	19479	0	208,00
	2021	18847	0	1.232,75

ACCERTAMENTO	ANNO	RISORSA	CAPITOLO	ARTICOLO	IMPORTO
	2021		645	0	1.232,75

Il Dirigente / Il Titolare P.O.

Visti:

- l' D.Lgs. n. 267/'00 (TUEL), ed in particolare, l'art. 107, che assegna ai Dirigenti la competenza in materia di gestione, e gli articoli 179 e 183 aventi per oggetto, rispettivamente, le modalità di accertamento delle entrate e di impegno delle spese;
- il vigente Statuto della Città Metropolitana;
- il vigente Regolamento Città Metropolitana sull'ordinamento degli uffici e dei servizi ed, in particolare, l'art. 2, comma 3, in merito alle funzioni ed agli atti di competenza dirigenziale;
- il vigente Regolamento Città Metropolitana di Contabilità, approvato con la Deliberazione del Consiglio Metropolitanano n. 4 del 15/01/2020;

Premesso che:

- Con la Determinazione Dirigenziale n. 1204 del 09/06/2021 è stato aggiudicato il Servizio di Tesoreria della Città Metropolitana di Firenze per il periodo dal 01/07/2021 al 30/06/2026;
- Con il contratto di appalto Rep. n. 21964 stipulato in data 22/07/2021 è stato affidato alla Banca UNICREDIT SPA, il servizio di Tesoreria della città metropolitana di Firenze (registrato con modalità telematica all'Agenzia delle Entrate di Firenze 1 il 22/07/2021 al n. 32261 Serie 1T);

Dato atto che il contratto rep. 21964/2021 con Banca Unicredit Spa, sottoscritto in data 01/07/2021, prevede un unico compenso annuale per il servizio di tesoreria offerto da corrispondere dietro presentazione di apposita fattura esente iva;

Visto invece il resoconto relativo alle spese di seguito elencate addebitate dall'Ente tesoriere, di competenza del III trimestre dell'esercizio finanziario 2021, per un importo complessivo di € **1.440,75** con il seguente dettaglio:

- euro 208,00, provvisorio di uscita n. 6184 del 01/10/2021, per bolli al 30/09/2021;
- euro 1.205,55, provvisorio di uscita n. 6185 del 01/10/2021, per commissioni al 30/09/2021;
- euro 27,20 provvisori di uscita dal n. 6187/2021 al n. 6189/2021 per spese varie al 30/09/2021;

Considerato che il contratto rep. 21964/2021 con Banca Unicredit Spa prevede, oltre alla cifra di € 45.000,00 annui, esente iva, ex art. 10 del DPR n. 633/1972, a titolo di compenso complessivo riconosciuto per lo svolgimento del servizio di Tesoreria (ridotto a 22.500,00€ per il periodo dal 01/07/2021 al 31/12/2021), solo l'addebito dell'importo relativo ai bolli (ovvero il provvisorio 6184/2021 di euro 208,00);

Ritenute pertanto non dovute le somme addebitate all'Ente dal tesoriere per commissioni e spese varie al 30/09/2021 (provvisori n. 6185 e dal n. 6187 al n. 6189) per complessivi 1.232,75 euro;

Ritenuto invece corretto l'addebito da parte del Tesoriere della somma di euro 208,00, di cui al provvisorio di spesa n. 6184;

Dato atto che il Tesoriere, contattato per le vie brevi, ha confermato la non correttezza degli addebiti di cui ai provvisori di spesa n. 6185 e dal n. 6187 al n. 6189, avvenuti per un'anomalia del proprio sistema in uso;

Dato altresì atto che il Tesoriere si è impegnato a rimborsare con urgenza alla Città metropolitana di Firenze le suddette somme addebitate e non dovute per complessivi 1.232,75 euro;

Ritenuto comunque di **impegnare** l'importo di € **1.440,75** a favore del Tesoriere UNICREDIT spa a fronte dei sopra elencati provvisori di uscita, contestualmente, di **accertare** la somma di € **1.232,75**, per il rimborso delle spese erroneamente addebitate dal Tesoriere a valere sul BP 2021-2023, annualità 2021;

Vista l'autorizzazione data, per le vie brevi, alla sottoscritta dalla P.O. Programmazione e rendicontazione finanziaria, economica e patrimoniale di bilancio, entrate, spese di investimento ad impegnare sul BP 2021-2023, annualità 2021, la somma di euro 1.235,75 sul cap. 18847/0;

Richiamata la Delibera del Consiglio n. 117 del 23/12/2020, esecutiva ai sensi di legge con la quale si approva il bilancio di previsione 2021-2023;

Richiamato inoltre l'atto dirigenziale n. 1683 del 28/06/2019, con cui è stato conferito alla sottoscritta l'incarico di Posizione Organizzativa "Contabilità - gestione bilancio e flussi finanziari – fiscale – trasferimenti statali - spese correnti";

Dato atto che il presente provvedimento non è soggetto agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della Legge 13 agosto 2010 n. 136, come modificata con Decreto Legge 12 novembre 2010, convertito con modificazioni in Legge 17 dicembre 2010 n. 217;

DETERMINA

per le motivazioni di cui in premessa,

a) di impegnare l'importo complessivo di **1.440,75 euro** a favore del Tesoriere Banca UNICREDIT spa come di seguito specificato:

- euro 208,00 per bolli addebitati al 30/09/2021 (provv. n. 6184 del 01/10/2021) a valere sul BP 2021-2023, annualità 2021, al capitolo 19479/0 "SPESE ATTINENTI A IMPOSTA DI BOLLO E RIMBORSI VARI AL TESORIERE E ARROTONDAMENTI EURO";
- euro 1.232,75 per commissioni e spese varie al 30/09/2021 (provv. n. 6185 e dal 6187 al 6189) a valere sul BP 2021-2023, annualità 2021, al capitolo 18847/0 "SGRAVI RIMBORSI DI QUOTE INDEBITE OD INESIGIBILI DI IMPOSTE, SOVRIMPOSTE E TASSE - IMPRESE";

b) di accertare sul BP 2021-2023, annualità 2021, da Banca Unicredit spa al cap. di entrata 645/0 "ENTRATE DA RIMBORSARE RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO" la somma di 1.232,75 euro erroneamente addebitata alla Città metropolitana di Firenze che il tesoriere si è impegnato a restituire.

Firenze, 05/10/2021

LA POSIZIONE ORGANIZZATIVA

AUZZI ALESSANDRA

“Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è memorizzato digitalmente ed è rintracciabile sul sito internet per il periodo della pubblicazione: <http://attionline.cittametropolitana.fi.it/>.

L'accesso agli atti viene garantito tramite l'Ufficio URP ed i singoli responsabili del procedimento al quale l'atto si riferisce, ai sensi e con le modalità di cui alla L. 241/90 e s.m.i., nonché al regolamento per l'accesso agli atti della Città Metropolitana di Firenze”