



## Determinazione Dirigenziale

N. 51 del 11/01/2022

Classifica: 004.10

Anno 2022

(Proposta n° 82/2022)

<i>Oggetto</i>	<b>ATTO DI IMPEGNO PER BOLLI, COMMISSIONI BANCARIE E SPESE VARIE ADDEBITATE DAL TESORIERE AL 31/12/2021 E CONTESTUALE ATTO DI ACCERTAMENTO DELLE SOMME ERRONEAMENTE ADDEBITATE E NON DOVUTE</b>
----------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<i>Ufficio Redattore</i>	<b>P.O. CONTABILITA' - GESTIONE BILANCIO E FLUSSI FINANZIARI - FISCALE - TRASFERIMENTI STATALI - SPESE CORRENTI</b>
<i>Ufficio Responsabile</i>	<b>P.O. Contabilita' - Gestione Bilancio E Flussi Finanziari - Fiscale - Trasferimenti Statali - Spese Correnti</b>
<i>Riferimento PEG</i>	<b>792</b>
<i>Centro di Costo</i>	<b>792</b>
<i>Resp. del Proc.</i>	<b>DOTT.SSA ALESSANDRA AUZZI</b>
<i>Dirigente/Titolare P.O.</i>	<b>AUZZI ALESSANDRA</b>

GORDA

Riferimento Contabilità Finanziaria:

IMPEGNO	ANNO	CAPITOLO	ARTICOLO	IMPORTO
	2021	19479	0	376,00
	2022	18847	0	919,49

ACCERTAMENTO	ANNO	RISORSA	CAPITOLO	ARTICOLO	IMPORTO
	2022		645	0	919,49

**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 Metropolitan 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 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 IV trimestre dell'esercizio finanziario 2021, per un importo complessivo di € **1.295,49** con il seguente dettaglio:

- euro 376,00, provvisorio di uscita n. 3 del 03/01/2022, per pagamento bolli al 31/12/2021;
- euro 884,33 provvisorio di uscita n. 4 del 03/01/2022, per pagamento commissioni al 31/12/2021;
- euro 35,16 provvisori di uscita dal n. 1 del 01/01/2022, n. 2 del 03/01/2022 e n. 5 del 4/01/2022 per competenze e spese varie al 31/12/2021;

**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 3/2022 di euro 376,00);

**Ritenute** pertanto non dovute le somme addebitate all'Ente dal tesoriere per pagamento commissioni e spese varie al 31/12/2021 (provvisori n. 1/2022, 2/2022, 4/2022 e 5/2022) per complessivi 919,49 euro;

**Ritenuto** invece corretto l'addebito da parte del Tesoriere della somma di euro 376,00, di cui al provvisorio di spesa n. 3/2022;

**Dato atto** che il Tesoriere, contattato per le vie brevi, ha confermato la non correttezza degli addebiti di cui ai provvisori di spesa n. 1/2022, 2/2022, 4/2022 e 5/2022, 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 919,49 euro;

**Ritenuto** comunque di **impegnare** l'importo di **€ 376,00 cap. 19479/0 sull'annualità 2021 ed € 919,49 cap. 18847/0 sull'annualità 2022** a favore del Tesoriere UNICREDIT spa a fronte dei sopra elencati provvisori di uscita, e contestualmente, di **accertare** la somma di **€ 919,49**, per il rimborso delle spese erroneamente addebitate dal Tesoriere a valere sul BP 2022-2024, annualità 2022;

**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 2022-2024, annualità 2022, la somma di euro 919,49 sul cap. 18847/0;

**Richiamata** la Delibera del Consiglio n. 120 del 22/12/2021, esecutiva ai sensi di legge con la quale si approva il bilancio di previsione 2022-2024;

**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 **1.295,49 euro** a favore del Tesoriere Banca UNICREDIT spa come di seguito specificato:

- euro 376,00 per pagamento bolli a carico ente addebitati al 31/12/2021 (provvisorio di spesa n. 3 del 03/01/2022) 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 919,49 per pagamento commissioni a carico ente e spese varie al 31/12/2021 (provvisori di spesa n. 1/2022, 2/2022, 4/2022 e 5/2022) a valere sul BP 2022-2024, annualità 2022, al capitolo 18847/0 "SGRAVI RIMBORSI DI QUOTE INDEBITE OD INESIGIBILI DI IMPOSTE, SOVRIMPOSTE E TASSE - IMPRESE";

**b) di accertare** sul BP 2022-2024, annualità 2022, da Banca Unicredit spa al cap. di entrata 645/0 "ENTRATE DA RIMBORSARE RECUPERI E RESTITUZION I DI SOMME DOVUTE O

INCASSATE IN ECCESSO" la somma di 919,49 euro erroneamente addebitata alla Città metropolitana di Firenze che il tesoriere si è impegnato a restituire.

**c) di rimandare** a successivo atto di liquidazione l'emissione di mandati a regolarizzazione dei suddetti provvisori di uscita a valere sugli impegni assunti con il presente provvedimento;

**d) di dare atto** che il Responsabile del Procedimento è la sottoscritta;

**e) di disporre** che il presente atto ai sensi degli artt. 16, 19, 20 e 51 del Regolamento di Contabilità sia inoltrato ai Servizi Finanziari ai fini della registrazione dell'accertamento di entrata e degli impegni di uscita e dell'apposizione del visto di regolarità contabile, nonché all'Ufficio atti per la relativa pubblicazione.

Allegati parte integrante:

provv\_1\_2022-1.pdf,p7m (Hash: 1730ff6353ea59f1431622ef1b4707d2051dcd7937fc5a8ff4c339140118b8f)

provv\_2\_2022.pdf,p7m (Hash: 8d4c457ad705c4eef41c92ecce4cfbca785b6794e92b6dbddd517cefce49487f)

provv\_3\_2022.pdf,p7m (Hash: d3e4ab0dcc898ff9ee03b00ecc05d001008af7836054a00ff1e7f95908c63e5c)

provv\_4\_2022.pdf,p7m (Hash: b1e7ef883f591a70897c1c3893a887528af88bfcd5a83fbc78075a0ccd8f023a)

provv\_5\_2022.pdf,p7m (Hash: c6adbc7a915c38733996417936c177e1cc678c6da165104a8380a06b1f6a3eb7)

Firenze, 11/01/2022

**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”