

Ufficio Ragioneria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Proposta n. 0101 4/2023

Responsabile Istruttoria
DAUPHIN DENISE

Determina n. 3 del 09/01/2023

Oggetto: SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PERIODO DAL 01/10/2019 AL 31/12/2023 - IMPEGNO DI SPESA ANNUALITA' 2023.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATI:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 26/02/2019 avente ad oggetto “*Servizio di tesoreria Comunale: Approvazione convenzione ai sensi dell'art. 210 c. 2 T.U.E.L. per nuovo affidamento del servizio*”;
- la determinazione n. 449 del 27/06/2019, avente ad oggetto: “*Determina a contrarre per manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale periodo dal 01-10-2019 / 31-12-2013. CIG: Z3F28FEC5F*”;
- la determinazione n. 548 del 23/08/2019, avente ad oggetto: “*Determina a contrarre per l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria comunale e approvazione documenti di gara – Periodo 01.10.2019/31.12.2023 – CIG n. Z3F28FEC5F – pubblicazione atti di gara*”;
- la determinazione n. 598 del 01/10/2019, recante ad oggetto: “*Affidamento servizio di tesoreria Comunale periodo dal 01/10/2019 al 31/12/2023 – Esecuzione in via d'urgenza in pendenza del contratto ex art. 32 c. 8 del D.Lgs. 50/2016 e conseguenti operazioni contabili – Banca Intesasanpaolo Spa.*”.
- la determinazione n. 712 del 27/11/2019, avente ad oggetto: “*Affidamento servizio di tesoreria comunale periodo dal 01/10/2019 al 31/12/2023 - Aggiudicazione definitiva e conseguenti operazioni contabili - Banca Intesasanpaolo Spa*”

CONSIDERATO che con la determinazione n. 712 del 27/11/2019 sono state impegnate le spese relative agli esercizi finanziari 2019, 2020 e 2021, demandando a separato atto gli impegni contabili relativi agli esercizi 2022 e 2023;

RILEVATA la necessità, a fronte della convenzione stipulata in data 27/11/2019 (Rep. n. 606) con scadenza al 31/12/2023, di impegnare contabilmente la spesa di € 3.660,00 nel bilancio pluriennale di previsione per il triennio 2022/2024, esercizio 2023, Cap./Art. 1302/03, Missione 01, Programma 03 P.D.C.F., U.1.03.02.17.002 a favore della Banca Intesasanpaolo Spa;

RICHIAMATI:

- il D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (*Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali*) e, in particolare, l'art. 183 in materia di "Impegno di spesa";
- il D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 (*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 marzo 2009, n. 42*) e, in particolare, il principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2) che, tra l'altro, disciplina le modalità ed i limiti di assunzione dell'impegno di spesa;
- la Legge 7 agosto 1990, n. 241 (*Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi*);
- la Legge regionale 7 dicembre 1998, n. 54 (*Sistema delle autonomie in Valle d'Aosta*) e, particolarmente, l'art. 46 in materia di organizzazione degli uffici e del personale;
- la Legge regionale 6 agosto 2007, n. 19 (*Nuove disposizioni in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi*);
- il Regolamento comunale generale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 76 del 27/07/2016;
- il Regolamento comunale di contabilità, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 4 del 09/01/2019;
- la deliberazione di Consiglio comunale **n. 2 del 28/02/2022**, con la quale si approvavano il bilancio pluriennale di previsione 2022/2024 e il D.U.P.S. (documento unico di programmazione semplificato) per il triennio 2022/2024;
- la deliberazione di Giunta comunale **n. 31 del 16/03/2022**, con la quale si assegnavano ai responsabili di servizio le quote di bilancio ai sensi dell'art. 46, comma 5, della L. R. 7/12/1998, n. 54 e dell'art. 169 del D.lgs. 267/2000;

PRESO ATTO che:

- l'art. 151, comma 1, del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (TUEL), fissa al 31 dicembre il termine per la deliberazione da parte degli enti locali del bilancio di previsione, riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale, e dispone che il termine può essere differito con decreto del Ministero dell'interno, d'intesa con il Ministero dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato- Città ed Autonomie locali, in presenza di motivate esigenze;
- il Decreto del Ministro dell'Interno in data 14/12/2022 ha differito il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2023/2025 al 31/03/2023 e ha contestualmente autorizzato, fino alla suddetta data, l'esercizio provvisorio di bilancio ai sensi dell'art. 163, comma 3, del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- la Circolare del Ministro dell'Interno n. 128 del 30/12/2022 ha differito il termine per l'approvazione del bilancio pluriennale di previsione 2023/2025 al 30/04/2023 e ha contestualmente autorizzato, fino alla suddetta data, l'esercizio provvisorio di bilancio ai sensi dell'art. 163, comma 3, del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- il Comune di Valtournenche, nelle more di approvazione del bilancio di previsione 2023/2025, uniforma la propria gestione al disposto normativo sopra richiamato;

VISTE le disposizioni dettate:

- dalla legge 13 agosto 2010, n. 136 (*Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia*), con particolare riferimento all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari relativi a contratti pubblici di lavori, forniture e servizi;
- dal D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33 (*Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni*);

VISTO il parere favorevole espresso dal Responsabile dell'Area contabile in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa, nell'ambito dei principi di gestione del bilancio per l'effettuazione delle spese, ai sensi degli articoli 183 e 184 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, dell'art. 49bis, comma 2, della Legge regionale 7 dicembre 1998, n. 54 e del vigente Regolamento comunale di contabilità;

DETERMINA

Per le motivazioni di fatto e di diritto sopra esposte, che qui si intendono riportate e trascritte per far parte integrante e sostanziale del presente atto:

1. DI IMPEGNARE contabilmente a favore di Banca Intesasanpaolo S.p.A. la spesa di 3.660,00 per il servizio di tesoreria dell'anno 2023, con imputazione al bilancio pluriennale di previsione per il triennio 2022/2024, esercizio finanziario 2023 in relazione alla esigibilità dell'obbligazione, alla missione 01, programma 03, PDCF U.1.03.02.17.002, Capitolo 1302, Articolo 03;
2. DI DARE ATTO che:
 - ai sensi dell'art. 7, comma 4, del D. L. 187/2010, è stato acquisito, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari – così come assegnato dall'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) - il seguente Codice Identificativo di Gara (CIG): **Z3F28FEC5F**
 - il pagamento del servizio verrà effettuato, previa verifica dell'esatto adempimento del medesimo, esclusivamente con le modalità di cui all'art. 3 della legge 136/2010, a fronte di fatturazione elettronica indirizzata al codice IPA del Comune di Valtournenche **UFA7JG**;
3. DI DARE ATTO inoltre che:
 - il responsabile del presente procedimento, ai sensi di legge, è il responsabile dell'Area finanziario - contabile, ai sensi dell'art. 46, commi da 3 a 6, della L. R. 54/1998;
 - ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.lgs. 267/2000, il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
 - ai sensi dell'art. 6bis della L. 241/1990, dell'art. 6bis della L. R. 19/2007 e del Codice di comportamento dei dipendenti degli enti di cui all'art. 1, comma 1, della L. R. 22/2010, non sussistono conflitti d'interesse con il soggetto destinatario del presente provvedimento;
4. DI TRASMETTERE il presente provvedimento:
 - agli uffici competenti, per la corretta esecuzione di quanto qui disposto;
 - al soggetto destinatario del presente provvedimento, per opportuna conoscenza e in ottemperanza all'art. 191, comma 1, del D.lgs. 267/2000;
5. DI RENDERE NOTO che, ai sensi dell'art. 3, comma 4, della legge 07.08.1990, n° 241, avverso il presente provvedimento è ammesso:
 - ricorso alla stessa Autorità che ha emanato il provvedimento, per l'eventuale auto-annullamento nell'esercizio dei poteri di autotutela;
 - ricorso giurisdizionale presso il TAR di Aosta, ai sensi degli articoli 29, 41 e 119 del D.lgs. 104/2010, entro 60 giorni dalla notifica o dalla pubblicazione del presente atto;
 - ricorso straordinario al Capo dello Stato, per i motivi di legittimità rientranti nella giurisdizione del giudice amministrativo, entro 120 giorni dalla notificazione o dalla piena conoscenza del presente provvedimento, ai sensi degli articoli 8 e 9 del D.P.R. 1199/1971.

**Sottoscritta dal Responsabile
(REY RENE')
con firma digitale**

Ufficio Ragioneria

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

OGGETTO: SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PERIODO DAL 01/10/2019 AL 31/12/2023 - IMPEGNO DI SPESA ANNUALITA' 2023.

Sulla determina n. 3 del 09/01/2023

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151, comma 4 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, effettuati i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali degli atti pervenuti

APPONE

il visto di regolarità contabile

ATTESTANTE

la copertura finanziaria della spesa, ai sensi degli art. 183 e 184 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267 dell'art. 49bis, comma 2 della Legge Regionale 7 dicembre 1998, n. 54 e del vigente Regolamento Comunale di Contabilità.

Valtournenche, lì 09/01/2023

Sottoscritto dal Responsabile
REY RENE'
con firma digitale