



CITTA' DI ROVATO
(PROVINCIA DI BRESCIA)

Determinazione n. 437

del 06 giugno 2025

SETTORE - RAGIONERIA ED ECONOMATO
RAGIONERIA

OGGETTO: *Spese di tesoreria secondo quadrimestre 2025.*

Il Dirigente/Funziionario delegato

Visti:

- *gli artt. 107 e 109 del D.Lgs. 267 del 18/8/2000, Testo Unico degli Enti Locali;*
- *l'art. 67 dello Statuto Comunale, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 11/04/1994;*
- *l'art. 13 del vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;*
- *il vigente Regolamento di Contabilità, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 30/01/2017 e modificato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 49 del 08/11/2018;*
- *il decreto sindacale n. 4 del 13/12/2024 di nomina dei Responsabili di Area e di Settore dal 16/12/2024 al 31/12/2025;*
- *la deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 13/02/2025 di approvazione del Bilancio di Previsione 2025 - 2027;*
- *la deliberazione della Giunta Comunale n. 32 del 17/02/2025 con la quale è stato approvato il P.E.G. per il triennio 2025 – 2027 e sono stati affidati i capitoli di spesa ai responsabili dei servizi ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. n. 267/2000 – TUEL;*

Considerato che:

- *il citato P.E.G. assegna in gestione al sottoscritto il capitolo n. 11330/1 che presenta la necessaria disponibilità per gli adempimenti di cui all'art. 13 del regolamento comunale di contabilità;*
- *dal 2016 la contabilità armonizzata ex D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. ha una funzione autorizzatoria per tutti i Comuni;*

Richiamato l'allegato 1 al D.P.C.M. del 28/12/2011 in forza del quale l'impegno è imputato nell'esercizio finanziario in cui l'obbligazione passiva viene a scadenza;

Premesso che:

- *con determinazione dirigenziale n. 637 del 27.08.2020 è stata aggiudicata alla Società Credito Valtellinese Spa la concessione del servizio di tesoreria e cassa del Comune di Rovato per il periodo 01/09/2020-31/12/2024;*
- *con determinazione dirigenziale n. 336 del 28.04.2022 si è preso atto della fusione per incorporazione di Credito Valtellinese Spa di Sondrio in Crédit Agricole Italia S.p.a. - P.IVA 02886650346 a partire dal 22.04.2022 e che Crédit Agricole Italia S.p.a. è pertanto subentrato in*

qualità di tesoriere dell'Ente a partire dal 22.04.2022 fino al 31.12.2024 in tutti i diritti, obblighi ed impegni di cui alla convenzione rep. 1728/2021;

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 dell'11/07/2024 è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria e Cassa per il periodo 01/01/2025 – 31/12/2028 con possibilità di proroga di massimo 4 mesi che contiene il complesso degli elementi che regoleranno i rapporti tra Comuni e Tesoriere;
- con determinazione dirigenziale n. 754 del 21/10/2024 si è proceduto ad avviare le procedure di affidamento del servizio sopra descritto per il periodo 01/01/2025-31/12/2028 con possibilità di proroga di massimo 4 mesi;
- in relazione all'affidamento di cui sopra non è pervenuta alcuna offerta e che con prot. n. 51865 del 20/11/2024 si è provveduto a chiedere alla Tesoreria Comunale Crédit Agricole Italia S.p.a. una proroga della concessione scaduta il 31/12/2024 a tutto il mese di aprile 2025, alle medesime condizioni;
- con nota prot. n. 52297 del 21/11/2024 la Tesoreria Comunale Crédit Agricole Italia S.p.a. ha comunicato la propria disponibilità a proseguire la gestione del servizio di tesoreria a tutto il 30/04/2025 alle medesime condizione della precedente convenzione scaduta il 31/12/2024;

Considerato che, nelle more dell'espletamento delle procedure di gara relative al nuovo affidamento del servizio di tesoreria periodo 2025/2028, si è resa necessaria un'ulteriore richiesta di proroga alla Tesoreria Comunale Crédit Agricole Italia S.p.a. per il periodo dal 1° maggio al 31 agosto 2025 (prot. 13155 del 21/03/2025);

Vista la nota prot. n. 13382 del 24/03/2025 con la quale la Tesoreria Comunale Crédit Agricole Italia S.p.a. comunica la disponibilità a proseguire ulteriormente la gestione del servizio di tesoreria a tutto il 31/08/2025 alle medesime condizione della precedente convenzione scaduta il 31/12/2024;

Considerato che il conto corrente bancario è soggetto all'addebito di spese di gestione da parte della banca concessionaria del servizio di tesoreria Crédit Agricole Italia S.p.a., C.F. 02113530345 - P.IVA 02886650346;

Considerato che le spese addebitate sul conto corrente di Tesoreria comunale vengono automaticamente addebitate all'Ente attraverso emissione di provvisori di uscita;

Dato atto che gli adempimenti di cui all'art. 3 della L. 136 del 13/08/2010 e art. 6 del D.L. 187/2010 vengono eseguiti con l'utilizzo dello strumento del bonifico sul conto corrente;

Ritenuto pertanto necessario, sulla base di quanto sopra, provvedere ad assumere l'impegno di spesa per un importo presunto di € 2.000,00 per le spese di gestione del conto corrente bancario per il 2° quadrimestre 2025 (rimandando a successiva determinazione l'assunzione della spesa presunta per il periodo settembre/dicembre 2025 in relazione all'esito delle procedure di gara relative al nuovo affidamento del servizio di tesoreria);

determina

- 1) di impegnare la spesa di € 2.000,00 quale importo presunto per la gestione sul conto corrente bancario per il 2° quadrimestre 2025, per le motivazioni di cui in premessa, a favore della banca concessionaria del servizio di tesoreria Crédit Agricole Italia S.p.a., C.F. 02113530345 - P.IVA 02886650346 come di seguito riportato:

Beneficiario/Fornitore (C.F. o P.IVA)	Importo impegnato	di cui: importo IVA	% Aliquota IVA
Crédit Agricole Italia S.p.a. C.F. 02113530345 P.IVA 02886650346;	€ 2.000,00	--	--

Anno di imputazione contabile	Missione Programma	Codice piano finanziario	Capitolo	Impegno
--	-------------------------------	-------------------------------------	-----------------	----------------

	Titolo					
2025	01	03	1	1.03.02.17.002	11330/1	n. 1092

- 2) di provvedere alla regolarizzazione dei provvisori di uscita relativi alle spese di tenuta conto riguardanti la gestione del conto corrente di Tesoreria a favore di Crédit Agricole Italia S.p.a. per il secondo quadrimestre 2025;
- 3) di dare atto che, ai sensi del comma 8 dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. – TUEL, tenuto conto del comma 823 dell'art. 1 della Legge n. 145/2018, il programma dei conseguenti pagamenti dell'impegno di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
- 4) di dichiarare che, con riferimento alla vigente normativa in materia di anticorruzione e trasparenza (Legge n. 190/2012 e D.Lgs. n. 33/2013, art. 16, comma 1 del D.Lgs. n. 36/2023) ed al Codice di comportamento dei dipendenti pubblici (D.P.R. n. 62/2013 e ss. mm. ii.), non esistono situazioni di conflitto d'interesse, limitative o preclusive delle funzioni gestionali inerenti al procedimento oggetto del presente atto determinativo o che potrebbero pregiudicare l'esercizio imparziale delle funzioni del sottoscritto Responsabile;
- 5) di dare atto che la presente determinazione:
- è esecutiva al momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, nel caso comporti impegno di spesa;
 - va comunicata, per conoscenza, al Sindaco per il tramite del Segretario Comunale;
 - va inserita nel fascicolo delle determinazioni, tenuto presso l'Ufficio Segreteria.

Il Dirigente/Funziionario delegato
BRESCIANINI MILENA
(firmato digitalmente)

Determinazione n. 437 del 06 giugno 2025