



DETERMINAZIONE n. 2016/23 del 28/12/2016

Oggetto: Rimborso spese vive al tesoriere per il servizio di tesoreria 2016 – Impegno di spesa e liquidazione.

IL DIRETTORE

Decisione

Impegnare e contestualmente liquidare l'importo complessivo di € 33,75 al tesoriere Banca Popolare di Sondrio quale rimborso delle spese vive sostenute per conto dell'Agenzia per il pagamento bollettini postali, imposte di bollo su estratti conto e invio comunicazioni di tenuta conto emessi nel periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre 2016.

Motivazione delle scelte

In fase di costituzione dell'Agenzia il servizio di tesoreria è stato transitoriamente affidato in via diretta alla Banca Popolare di Sondrio, filiale di Mantova, corso Vittorio Emanuele II, sfruttando l'opportunità offerta dalla convenzione stipulata con lo stesso Istituto dalla Provincia di Mantova per il proprio analogo servizio: infatti, l'art. 1, c. 9 di tale convenzione stabilisce che *“il servizio di tesoreria con le modalità e alle medesime condizioni della presente convenzione, è esteso alle Istituzioni eventualmente costituite dalla Provincia; è altresì esteso, a loro richiesta, ad altri enti/organismi strumentali costituiti/partecipati dalla Provincia, nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge. Tutte le condizioni finanziarie ed economiche ed in particolare quelle relative alla remunerazione delle giacenze attive, all'esenzione delle spese di qualsiasi natura, al rilascio senza oneri di fidejussioni bancarie, sono applicabili, a semplice loro richiesta, alle aziende speciali dell'ente”*.

Tale primo affidamento è stato successivamente prorogato, concordemente fra le parti e ferme le condizioni previste, fino al 31/12/2016.

A seguito dell'esperimento di una procedura negoziata il servizio di tesoreria dal 1° gennaio 2017 sarà affidato ad altro soggetto e pertanto è necessario chiudere la cassa con il tesoriere Banca Popolare di Sondrio, per quanto attiene anche le spese vive e minute dalla stessa sostenute per conto dell'Agenzie.

Contesto di riferimento e Istruttoria

Il Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia, con deliberazione 08/01/2016 n. 1, ha approvato il “Regolamento di contabilità e del servizio di tesoreria” prescritto dall'art. 20 dello Statuto. Non è attivo per l'Agenzia un servizio di economato e pertanto per tutto il 2016 anche le spese minute sono state sostenute dall'Agenzia a mezzo tesoreria.

Al fine di poter procedere alla chiusura della contabilità di cassa per l'anno 2016 il tesoriere ha chiesto di poter coprire con mandato le spese registrate come provvisori di cassa per il pagamento di n. 11 bollettini postali per l'IRAP (per un importo complessivo e documentato di 14,30 €), n. 2 bolli su estratto conto e le spese vive per n. 3 comunicazioni (per un importo complessivo e documentato di 19,45 €).

Riferimenti normativi:

Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267 *“Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”* ed in particolare:

- ✓ l’articolo 107 intitolato *“Funzioni e responsabilità della dirigenza”*;
- ✓ l’articolo 183 intitolato *“Impegno di spesa”*;
- ✓ l’articolo 184 intitolato *“Liquidazione della spesa”*;

Atti di organizzazione interna:

Statuto dell’Agenzia, pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lombardia, serie Avvisi e Concorsi, n. 23 del 03/06/2015, ed in particolare l’articolo 13 intitolato *“Direttore”* e l’articolo 15 intitolato *“Uffici e personale”*.

“Documento Unico di Programmazione 2016-2018”, approvato dall’Assemblea dell’Agenzia con deliberazione 15/03/2016 n. 4 e s.m.i.

“Piano esecutivo di gestione (PEG) 2016”, approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione 15/03/2016 n. 7 e s.m.i.

DETERMINA

- 1) Di impegnare e liquidare a favore del Tesoriere Banca Popolare di Sondrio (c.f. e part. Iva 00053810149) la spesa complessiva di € 33,75 quale rimborso delle spese vive sostenute per l’attività di tesoreria nel periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre 2016 ed in particolare per n. 11 bollettini di c/c postale per versamento IRAP (€ 14,30), n. 2 bolli su e/c e n. 3 comunicazioni concernenti la tenuta del conto (€ 19,45).
- 2) Di imputare la spesa complessiva di € 33,75 al capitolo 1010303/3, annualità 2016, del PEG 2016-2018.
- 3) Di dare atto che la spesa in questione è esigibile entro il 31/12/2016.

Cremona, 28/12/2016

IL DIRETTORE
Claudio Cerioli

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi dell’art. 21 del D. Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.