



Comune di Travaco' Siccomario

Provincia di Pavia

27020 - Via Marconi, 37 - C. F. e P. IVA 00468090188

☎ 0382-482003/482230 - 📠 0382-482303

💻 info@comune.travacosiccomario.pv.it

Determinazione Area Finanziaria

N. 40 Area Finanziaria del 17/08/2011	Oggetto: SPESE ED ONERI PER LA TENUTA DEI CONTI CORRENTI POSTALI BANCOPOSTA - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE CONSUNTIVA PER L'ANNO 2010
N. 199 Registro Generale del 17/08/2011	

Determinazione Area Finanziaria

OGGETTO:

SPESE ED ONERI PER LA TENUTA DEI CONTI CORRENTI POSTALI BANCOPOSTA - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE CONSUNTIVA PER L'ANNO 2010

Proposta n. 123 del 19/04/2011

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA

Premesso che il Comune di Travacò Siccomario ha aperto i seguenti conti correnti postali:

- c.c.p. n. 13086277 denominato "Comune di Travacò Siccomario - Servizio Tesoreria";
- c.c.p. n. 13657275 denominato "Comune di Travacò Siccomario - T.O.S.A.P.";
- c.c.p. n. 22000681 denominato "Comune di Travacò Siccomario - Imposta Pubblicità";
- c.c.p. n. 39151444 denominato "Comune di Travacò Siccomario - Polizia Municipale";
- c.c.p. n. 87006870 denominato "Comune di Travacò Siccomario - Addiz. Comunale Irpef";
- c.c.p. n. 88235684 denominato "Comune di Travacò Siccomario - Servizio Tesoreria Tarsu";
- c.c.p. n. 88235866 denominato "Comune di Travacò Siccomario - Servizio Tesoreria Ici";

Dato atto che la tenuta di questi conti correnti postali comporta l'addebito mensile sugli stessi di vari oneri, quali ad esempio spese di tenuta conto, commissioni per l'incasso di Bollettini Postali, ecc.

Dato atto, inoltre, che ai sensi del D.L. 691/94 e della Legge n. 30 del 28/02/1997, relativamente all'introduzione dell'imposta di bollo anche sui conti correnti postali e bancari, per ciascun conto corrente attivo intestato a soggetti diversi dalle persone fisiche, con decorrenza 01/01/2005, ai sensi della Legge n. 311 del 30/12/2004 (legge finanziaria per il 2005), viene addebitata l'imposta per l'ammontare di Euro 6,15# mensili;

Rilevato che le spese, gli oneri e le imposte sopracitate non vengono richieste separatamente a questo Ente dalle Poste Italiane S.p.A. (Centro C.U.A.S. tel. 02/435463), bensì vengono trattenute direttamente, e scalate con cadenza mensile e/o trimestrale, dai fondi disponibili sui conti correnti postali sopra indicati;

Dato atto che le spese, gli oneri e gli interessi attivi risultanti dalla gestione dei conti correnti postali attivi per l'anno 2010, sulla base dei vari prospetti redatti da questo ufficio in base agli estratti conto mensili Bancoposta Impresa inviati da Poste Italiane S.p.A., ammontano come di seguito specificato:

ANNO	Conto 13086277 - Tesoreria			ANNO	Conto 13657275 - Tosap		
	Spese tenuta conto	Imposta di Bollo	Commissioni su Bollettini e oneri vari		Spese tenuta conto	Imposta di Bollo	Commissioni su Bollettini e oneri vari
2010	180,00	73,80	107,78	2010	180,00	73,80	5,10
TOTALE ONERI			361,58	TOTALE ONERI			258,90
TOTALE INTERESSI			2,64	TOTALE INTERESSI			0,04

ANNO	Conto 22000681 - Pubblicità		
	Spese tenuta conto	Imposta di Bollo	Commissioni su Bollettini e oneri vari
2010	180,00	73,80	30,60
TOTALE ONERI			284,40
TOTALE INTERESSI			0,00

ANNO	Conto 39151444 – Polizia Municipale		
	Spese tenuta conto	Imposta di Bollo	Commissioni su Bollettini e oneri vari
2010	180,00	73,80	36,74
TOTALE ONERI			290,52
TOTALE INTERESSI			0,00

ANNO	Conto 87006870 – Add.le Comunale Irpef		
	Spese tenuta conto	Imposta di Bollo	Commissioni su Bollettini e oneri vari
2010		73,80	0,68
TOTALE ONERI			74,48
TOTALE INTERESSI			99,13

ANNO	Conto 88235684 – Tesoreria Tarsu		
	Spese tenuta conto	Imposta di Bollo	Commissioni su Bollettini e oneri vari
2010	60,00	73,80	1756,50
TOTALE ONERI			1890,30
TOTALE INTERESSI			178,57

ANNO	Conto 88235866 – Tesoreria Ici		
	Spese tenuta conto	Imposta di Bollo	Commissioni su Bollettini e oneri vari
2010	60,00	73,80	940,00
TOTALE ONERI			1073,80
TOTALE INTERESSI			63,65

e quindi per un totale di **Euro 4.233,98#** di oneri e spese maturati sui suddetti conti correnti postali [di cui **Euro 516,60#** per Imposta di Bollo, **Euro 840,00#** per oneri fissi (spese tenuta conto) già liquidati e versati, ed **Euro 2.877,40#** per oneri variabili, determinati sulla base della rendicontazione consuntiva da liquidare ma direttamente trattenuti alla fonte (spese per addebito bollettini postali e spese per scritture in fase di liquidazione competenze) anno 2009], nonché **Euro 344,03#** di interessi attivi netti;

Verificatasi pertanto la necessità di provvedere oggi al versamento delle spese variabili di gestione dell'**anno 2010**, ammontanti ad **Euro 2.877,40#** complessive, come contabilizzate a consuntivo nei prospetti suesposti;

Visto il D.Lgs 18/08/2000, n. 267;

Visto il B.P. per l'esercizio 2011, esecutivo;

DETERMINA

1. di assumere l'impegno e successivamente di provvedere al pagamento a consuntivo delle spese variabili totali per la gestione dei conti Bancoposta Impresa (Tesoreria; Tosap; Imposta Pubblicità; Polizia Municipale, Addizionale Irpef, Tarsu e Ici) relative all'anno 2010 per un importo complessivo di **Euro 2.877,40#**, imputando tale somma a carico dell'intervento 1.01.0303, capitolo PRO 133214, gestione competenza del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2011;

2. di accertare e successivamente di incassare le somme relative agli interessi netti maturati sui singoli Conti Correnti Postali, accreditati nei rispettivi estratti conto del 31/01/2010 relativi all'**anno 2010**, per un importo complessivo di **Euro 344,03#**, alla risorsa 3.03.0125, capitolo PRO 33240 Codice Siope 3324, gestione competenza del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2011, esecutivo;
3. di vistare il presente atto per quanto attiene la regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa, ai sensi del D.Lgs. 267 del 18/08/2002.
4. di disporre la pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio per n. 15 giorni.

IL RESPONSABILE
DELL'AREA FINANZIARIA
(Dott.ssa Mariateresa Palestra)

Area Finanziaria

VISTO di compatibilità monetaria: ai sensi dell'art. 9 c.1 lett. A) punto 2) del D.L. 78/2009 attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica,

☒ POSITIVO
☐ NEGATIVO

Data 17.08.2011

Il Responsabile Area Finanziaria
PALESTRA dott.ssa Mariateresa

AREA FINANZIARIA

VISTO di copertura monetaria attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e le regole di finanza pubblica (art. 9 c.1 lett. A) punto 2) del D.L. 78/2009

☒ POSITIVO
☐ NEGATIVO

VISTO di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa, ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000 con imputazione della spesa di € 2.877,40 al Cap 133214 dell'Intervento 1.01.0303 del Bilancio di Previsione 2011 Impegno n 236

Data 17.08.2011

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
Palestra dott.ssa Mariateresa