



## AREA ECONOMICA

### **DETERMINAZIONE SETTORE RISORSE FINANZIARIE – SOCIETA’ PARTECIPATE E PROVVEDITORATO – ORGANIZZAZIONE E RISORSE UMANE SERVIZIO: BILANCIO E CONTABILITA’**

REGISTRO DI SETTORE N. 150  
REGISTRO GENERALE N. 666  
IN DATA 25-03-2025

**Oggetto:** SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI COMO PER IL PERIODO 01/01/2024 - 31/12/2027. IMPEGNO DI SPESA DI EURO 2.000,00 PER SPESE E COMMISSIONI ANNO 2025 - CODICE CIG 79346242DD

## IL DIRETTORE

### **PREMESSO:**

- che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 25/3/2019, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato lo schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Como;
- con determinazione del Direttore del Settore Appalti n. 2647 di RG del 30/10/2019 è stata disposta l’aggiudicazione dell’appalto a favore dell’operatore economico società INTESA SANPAOLO Spa, con sede in Torino piazza San Carlo 156 Codice fiscale 00799960158, con canone forfettario annuale di euro 45.000,00 oltre IVA;
- con contratto rep. n. 3561 in data 4/8/2020 è stata sottoscritta la convenzione per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Como – CIG 79346242DD – per il periodo 1/11/2019 – 31/12/2023;

**RICHIAMATA** la propria determinazione n. 14 – 2382 R.G. avente ad oggetto “*Rinnovo convenzione di tesoreria comunale all’istituto bancario Intesa Sanpaolo spa - c.f. 00799960158 - con sede in Torino, Piazza San Carlo 156, per il periodo 1° gennaio 2024 - 31 dicembre 2027. Impegno di Spesa anni 2024 - 2027. Codice CIG 79346242DD*” con la quale, al fine di garantire la continuità del servizio di Tesoreria, ci si è avvalsi della facoltà di procedere, come consentito dall’art. 210 del D.lgs. 267/2000, al rinnovo della convenzione per il periodo 1° gennaio 2024 – 31 dicembre 2027, alle medesime condizioni del contratto in essere;

**PRESO ATTO CHE** la convenzione in essere prevede che siano poste a carico dell’Ente, così come offerte in sede di gara, commissioni e merchant fee per incassi sui circuiti gestiti dai POS così come di seguito specificate:

- 0,70% per incassi su circuito Pagobancomat (con minimo a transazione di € 0,15)

- 1,60% per incassi su circuiti Visa, MasterCard, Maestro (con minimo a transazione di € 0,25).
- Commissione minima mensile per circuito Pagobancomat = € 5,00
- Costo per estratto conto mensile € 1,90

**CONSIDERATO** inoltre che saranno poste a carico dell'Ente, sempre secondo quanto offerto in sede di gara:

- le spese per gli assegni esteri incassati e per gli assegni non andati a buon fine, con commissioni standard pari a quelle dell'Istituto di Credito gestore del servizio di tesoreria;
- le spese per il rilascio di garanzie fideiussorie per obbligazioni assunte dall'Ente a cui bisognerà aggiungere le spese di incasso, costo per istruttoria pratica e commissioni come da foglietto informativo dell'Istituto Tesoriere;

**DATO ATTO** che le citate spese non sono ricomprese nel canone annuo forfettario e quindi, per le stesse, occorre assumere apposito impegno di spesa;

**RITENUTO** che tali spese, per l'esercizio 2025, possano essere quantificate in euro 2.000,00;

**RAVVISATA** la propria competenza ai sensi dell'art. 107, 3° comma, lettera d e dell'art. 192 del D.lgs. n. 267/2000, dell'art. 107 del Vigente Statuto, nonché dell'art.18 del Regolamento di Organizzazione;

**ATTESTATA** la compatibilità monetaria, ossia la possibilità reale di effettuare il pagamento derivante dal presente provvedimento in quanto in linea con i programmi dell'Ente, ai sensi dell'art.9 del D.L.78/2009 convertito in Legge 102/2009;

**VALUTATO** positivamente il presente provvedimento, sotto il profilo della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art.147-bis del TUEL 18.8.200, n.267 e dell'art.11, c.2 del vigente Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni;

## D E T E R M I N A

- 1) Di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto.
- 2) Di quantificare, relativamente all'anno 2025, la spesa per le commissioni per il servizio di tesoreria in euro 2.000,00 impegnando la stessa come segue:

ANNO	MISS- PROG	PIANO FINANZIARIO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	BENEFICIARIO	CIG
2025	01 03	1.03.02.17.002	101030385	Spese per gestione servizio di tesoreria	2.000,00	Tesoreria Intesa San Paolo S.p.A. (codice 18621)	79346242DD

del corrente bilancio 2025-2027 esercizio 2025.

- 3) Di dare atto che le obbligazioni conseguenti al presente atto saranno esigibili secondo l'anno di imputazione.

**Il Direttore**

**Rosella Barneschi**

*firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione  
digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.*



## AREA ECONOMICA

### DETERMINAZIONE SETTORE RISORSE FINANZIARIE – SOCIETA' PARTECIPATE E PROVVEDITORATO – ORGANIZZAZIONE E RISORSE UMANE SERVIZIO: BILANCIO E CONTABILITA'

REGISTRO DI SETTORE N. 150  
REGISTRO GENERALE N. 666  
IN DATA 25-03-2025

**Oggetto:** SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI COMO PER IL PERIODO 01/01/2024 - 31/12/2027. IMPEGNO DI SPESA DI EURO 2.000,00 PER SPESE E COMMISSIONI ANNO 2025 - CODICE CIG 79346242DD

## VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario esprime, ai sensi dell'art. 147bis del d.Lgs. 267/2000, parere favorevole di regolarità contabile in merito al presente atto.

## COPERTURA FINANZIARIA

Ai sensi dell'art. 183 comma 7 del D.lgs. 267/2000, si rilascia il visto attestante la regolarità contabile e la copertura finanziaria relativa all'impegno di spesa di cui al presente atto.

Con riferimento al presente atto sono state effettuate le seguenti registrazioni contabili:

<b>Impegno N. 440 del 26-03-2025</b>	
<i>Capitolo</i> 1010303 / <i>Articolo</i> 85	
<b>Importo 2025</b>	<b>Euro 2.000,00</b>

Lì, 26-03-2025

**Il Direttore del Settore Servizi Finanziari**  
Rosella Barneschi

*firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione  
digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.*