



COMUNE DI CATENANUOVA
LIBERO CONSORZIO DI ENNA
SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

Prot. Nr. del 31/05/2023
6504

DETERMINAZIONE NR. 26 DEL 29/05/2023

OGGETTO: Affidamento e impegno spesa Servizio di Tesoreria Comunale quinquennio 01/07/2023-30/06/2028 a Poste Italiane S.P.A. **CIG: ZD23B5ADB**

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO
(nominato con determina sindacale n. 23 del 14/4/2021)

PREMESSO CHE:

- Con la deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del C.C. n. 21 del 16/09/2022, è stato approvato il D.U.P. 2022/2024;
- Con la deliberazione del Commissario straordinario con i poteri del C.C. n. 22 del 16/09/2022, è stato approvato il BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024;
- il termine per l'approvazione del bilancio di previsione per il triennio 2023/2025, da parte degli enti locali, è stato prorogato al 31 maggio 2023;
- occorre affidare il servizio di tesoreria, per il quinquennio dal 1/7/2023 al 30/06/2028, in quanto risulta scaduto il servizio affidato al Banco di Sicilia e che il medesimo è attualmente in regime di proroga, giusta delibera di G.M. n. 11/2023 del 10/03/2023;
- l'articolo 40 della Legge n.448 del 1998 autorizza la società Poste Italiane S.p.A. all'esercizio del servizio di tesoreria degli enti pubblici e, nell' ambito del predetto servizio, autorizza la società Cassa depositi e prestiti S.p.A. a concedere anticipazioni di tesoreria agli enti locali nel rispetto dei principi di accessibilità, uniformità di trattamento, predeterminazione e non discriminazione;
- l'articolo 9, comma 3, lett. b) della Legge n.158 del 2017 dispone che i piccoli comuni possono affidare la gestione dei servizi di tesoreria e cassa alla società Poste Italiane S.p.A.; l'articolo 1, comma 908, della Legge n. 145 del 30/12/2018 (Legge di Bilancio 2019) dispone che le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, possono anch'esse affidare in via diretta, ai sensi dell'articolo 40, comma 1, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, la gestione dei servizi di tesoreria e di cassa alla Società Poste Italiane Spa;

VISTA la deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del C.C n. 11 del 19/5/2023, avente ad oggetto: "Affidamento del servizio di tesoreria comunale a Poste Italiane per il periodo 01/07/2023 30/06/2028. Approvazione schema di convenzione e schema delle condizioni di anticipazione;"

RAVVISATO che, nel provvedimento sopra indicato, si demandava al responsabile dell' area contabile di procedere con l' affidamento del servizio, alle medesime condizioni contrattuali proposte da Poste Italiane S.P.A.;

CONSIDERATO che si rende necessario procedere ad nuovo affidamento del servizio di Tesoreria Comunale, di cui agli artt. 208 - 213 del D.Lgs. n. 267/2000, tramite affidamento diretto ai sensi dell'art. 1 c.908 della Legge 145/2018 (Legge di Bilancio 2019);

APPURATO che:

- con l'esecuzione del contratto si intende realizzare il seguente fine: garantire un regolare ed efficiente espletamento delle operazioni connesse alla gestione finanziaria dell'ente e finalizzate, in particolare, alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori nonché alla realizzazione degli adempimenti previsti da Statuto, Regolamenti Comunali e altri obblighi contrattuali;
- il contratto ha ad oggetto il servizio di tesoreria per il periodo dal 01/07/2023 al 30/06/2028;

- le clausole negoziali essenziali sono contenute nello Schema di Convenzione e "nell' Addendum Contrattuale" relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti, approvati dal Commissario Straordinario con i poteri del C.C. in data 19/5/2023, con Deliberazione n. 11;
- la scelta del contraente è prevista tramite affidamento diretto, di cui all' art. 36 co.2 letta del D.Lgs. n. 50/2016, in virtù della disposizione prevista dal comma 908 dell' articolo I della legge di bilancio 2019;
- la società Poste Italiane S.p.A con sede legale in Roma, Viale Europa 190, codice fiscale 97103880585, si è resa disponibile a svolgere il servizio di tesoreria di questo Comune per il quinquennio 01/07/2023 al 30/06/2028, ad un costo complessivo di € 8.500,00 IVA esclusa, per ogni esercizio finanziario, come si evince dalla proposta allegata nella predetta delibera;
- tale offerta economica risulta essere vantaggiosa per l' Amministrazione, tenuto conto di quanto viene pagato attualmente e del coinvolgimento della Cassa Depositi e Prestiti per la parte relativa all' eventuale anticipazione di tesoreria;

RICHIAMATA la Legge n. 720/1984 contenente le disposizioni in materia di Tesoreria Unica;

ATTESO che nel bilancio 2022/2024, pluriennale 2023, sono state previste le somme per l'espletamento di detto servizio;

RITENUTO, per le motivazioni sopra indicate di:

- affidare il servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/07/2023 al 30/06/2028 a Poste Italiane S.p.A. C.F 97103880585, P.Iva 01114601006, con sede legale in Viale Europa n 190 Roma;
- impegnare la somma di € 4.250,00 (IVA inclusa) al capitolo 156 del compilando bilancio di previsione, esercizio 2023, per il servizio di Tesoreria Comunale periodo 01/07/2023-31/12/2023, tenendo conto che trattasi di spesa non suscettibile di pagamento frazionato in dodicesimi di cui al comma 5, articolo 163 del TUEL;
- prevedere nel compilando bilancio di previsione pluriennale 2024-2025, nonché nei futuri documenti di programmazione, le risorse necessarie per l'espletamento del servizio di tesoreria comunale per i periodi successive previsti dal contratto, dando atto che le stesse si considerano automaticamente impegnate, per effetto dell'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art.182, comma 2, del TUEL;

Visti:

il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.e i.;
 il D.Lgs. n. 50/2016;
 la Legge n. 136/2010, specie l'art. 3; il D. Lgs. n. 118/2011
 e s.m. e i.;
 l'art. 1 c. 908 Legge di Bilancio 2019;
 il regolamento comunale di contabilità;

DETERMINA

Per quanto esposto in premessa, da considerarsi parte integrante della presente determinazione,

- 1) DI PROCEDERE** all'affidamento del servizio di tesoreria e di cassa alla Società Poste Italiane SpA, con sede legale in Roma, Viale Europa 190, codice fiscale 97103880585 per il quinquennio 01/07/2023 - 30/06/2028, ad un costo complessivo di € 8.500,00 iva inclusa **per ogni esercizio finanziario**, come si evince dalla proposta presentata in data 13/04/2023, alle condizioni contrattuali ivi incluse.
- 2) DI IMPEGNARE** con il presente atto la somma di € 4.250,00 (IVA inclusa) al capitolo 156 del compilando bilancio di previsione esercizio 2023 per il servizio di Tesoreria Comunale, periodo 01/07/2023-31/12/2023, tenendo conto che trattasi di spesa non suscettibile di pagamento frazionato in dodicesimi di cui al comma 5, articolo 163 del TUEL;
- 3) PREVEDERE** nel compilando bilancio di previsione pluriennale 2024-2025, nonché nei futuri documenti di programmazione, le risorse necessarie per l'espletamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/01/2024-30/06/2028, dando atto che le stesse si considerano automaticamente impegnate, per effetto dell'adozione del presente

provvedimento, ai sensi dell' art.182, comma 2, lett.c) del TUEL;

4) DI DARE ATTO:

- che l'affidamento del servizio avviene a seguito della disposizione prevista dal comma 908 dell'articolo 1 della legge di bilancio 2019;
- che per l' affidamento di cui in oggetto, il codice CIG è **ZD23B5ADBF**;
- che avverso il presente provvedimento è esperibile ricorso al TAR territorialmente competente nel territorio nel termine di 60 gg o in alternativa ricorso straordinario al Presidente della Regione nel termine di 120 gg, entrambi decorrenti dalla data di notifica o documentazione dell'atto o della piena conoscenza di esso;

5) DI DARE ATTO, ai sensi dell'art. 192 del D.lgs. n. 267/2000, che:

- con l'esecuzione del contratto si intende realizzare il seguente fine: garantire una regolare ed efficiente esplicazione delle operazioni connesse alla gestione finanziaria dell'ente e finalizzate, in particolare, alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori nonché alla realizzazione degli adempimenti previsti da Statuto, Regolamenti comunali e altri obblighi contrattuali;
- l'oggetto del contratto è il servizio di tesoreria dell'Ente per il periodo compreso tra il 01/07/2023-30/06/2028
- l'Ente, se lo riterrà opportuno, procederà all'avvenuta conclusione del contratto ad un affidamento per un ulteriore quinquennio ai sensi dell'art.210 co.1 dlgs.267/00;
- le clausole negoziali essenziali sono contenute nello Schema di Convenzione e "nell'Addendum Contrattuale" relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti, approvati dal Commissario Straordinario con i poteri del C.C. in data 19/5/2023, con Deliberazione n. 11;

6) DI PUBBLICARE il presente provvedimento all'albo pretorio on-line del Comune per quindici giorni consecutivi, e nel sito istituzionale del Comune, Sezione "Amministrazione Trasparente


Il Resp.le del Settore econ-finan.
(Dott. Enabella Filippo)

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

Si attesta che l'impegno assunto con la presente determinazione viene imputato sul codice di bilancio 01.03-1.03 cap. 156/0 del bilancio pluriennale 2022-2024 esercizio finanziario 2023


Il Resp.le del Settore econ-finanz.
Dott. Enabella Filippo