

N. Gen.le 753 del 28/08/2023

N. di Settore 93 del 28/08/2023



COMUNE DI ASSORO
LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA
SETTORE II
“ECONOMICO FINANZIARIO”

OGGETTO: Affidamento Servizio di Tesoreria Comunale a Poste Italiane S-p-A. Periodo dal 01.10.2023 al 30.09.2026 – CIG Z913C3D4B5.

Premesso che:

-Con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 10.07.2023, è stato approvato lo schema di convenzione e schema delle condizioni di anticipazione di tesoreria per il periodo 01.10.2023 – 30.09.2026;”;

-l'art. 210 del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267, prevede che:

“1. L'affidamento del servizio viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza. Qualora ricorrano le condizioni di legge, l'ente può procedere, per non più di una volta, al rinnovo del contratto di tesoreria nei confronti del medesimo soggetto.

2. Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente. ... omissis”;

-Poste Italiane S.p.A. è autorizzata, ai sensi dell'articolo 40, co. 1, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, a svolgere il servizio di tesoreria degli enti locali;

-l'articolo 1, co. 878, lettera a), della legge 27 dicembre 2017, n. 205, ha integrato il predetto articolo 40 della legge n. 448/1998, prevedendo che “ *sulla base di apposite convenzioni, la società Cassa depositi e prestiti S.p.A. è autorizzata a concedere anticipazioni di tesoreria agli enti locali nel rispetto dei principi di accessibilità, uniformità di trattamento, predeterminazione e non discriminazione*”;

-la successiva lettera b) del medesimo comma ha altresì previsto che la gestione delle anticipazioni di tesoreria di cui all'articolo 222 del TUEL non competono all'amministrazione dell'organo straordinario di liquidazione che gestisce la massa attiva e passiva degli enti locali in caso di dissesto;

-l'articolo 9, comma 3, lettera b), della legge 6 ottobre 2017, n. 158, consente, tra l'altro, agli enti locali di

affidare, direttamente, a Poste Italiane S.p.a, la gestione del predetto servizio di tesoreria;

-il comma 908 della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 – (GU Serie Generale n. 302 del 31.12.2018 – Suppl. Ordinario n. 62) recita testualmente “All'articolo 9 della legge 6 ottobre 2017, n. 158, dopo il comma 3 è aggiunto il seguente:

3 bis. “Le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, operanti nei piccoli comuni 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 S.p.A.”;

-Vista la Certificazione del Responsabile del I Settore – Servizi Demografici, dalla quale risulta che la popolazione del Comune di Assoro al 31 dicembre 2021 era di 4900 abitanti;

Accertato quindi, che è possibile affidare in modo diretto il Servizio di Tesoreria a Poste Italiane S.p.A., con sede legale in Roma, Viale Europa, 190 C.F. 97103880585 – P.IVA 01114601006;

Vista l'offerta economica fatta pervenire dalla Società Poste Italiane S.p.A. Prot. MIPA-CFA-348-2023 del 07.06.2023, acquisita a mezzo pec in data 07.06.2023 allega alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale;

Che i valori offerti si intendono al netto dell'IVA, ove applicabile;

Che per le operazioni ed i servizi accessori non espressamente previsti nell'offerta economica, l'Ente corrisponde al Tesoriere i diritti e le commissioni riportate nei fogli informativi di riferimento;

Che CDP concederà le Anticipazioni di Tesoreria in favore dei “Piccoli Comuni” (incluso l'Ente) per i quali la stessa CDP abbia positivamente deliberato la concessione della relativa Anticipazione, in qualità di soggetto finanziatore, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 40 comma 1°, della legge 23 dicembre 1998, n. 448 e s.m.i.;

Che in caso di proroga del Servizio di Tesoreria, anche nelle more della selezione di un nuovo Tesoriere, la concessione ed erogazione delle Anticipazioni CDP potrà avvenire, ove ne ricorrano i presupposti di legge, previa apposita delibera di CDP ed in ogni caso sulla base del margine vigente (generale o quotato ad hoc, in via uniforme, per i casi di proroga) nel mese di scadenza di validità della originaria Convenzione di Tesoreria Poste;

Richiamato il Decreto Legislativo, 23/06/2011, n. 118 in G.U. 26/07/2011;

Visto il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria all. 4/2 al D.Lgs n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

PROPONE DI DETERMINARE

Per le ragioni esposte in premessa;

-Di prendere atto dello Schema di Convenzione per lo svolgimento del Servizio di Tesoreria Comunale, composto da n. 27 articoli e relativi allegati “Modello di Addendum alla Convenzione di Tesoreria relativo alle Condizioni di Anticipazione” e “Allegato al Modello di Addendum alla Convenzione di Tesoreria relativo alle Condizioni di Anticipazione – Modello di richiesta di anticipazione”, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 10.07.2023;

-Di Affidare a Poste Italiane S.p.A. il Servizio di Tesoreria comunale dal 01.10.2023 al 30.09.2026 alle condizioni contrattuali indicate nella offerta economica Prot. MIPA-CFA-348-2023 del 07.06.2023

acquisita a mezzo pec in data 07.06.2023;

-Di dare atto che l'onere complessivo derivane dall'adozione del presente provvedimento, per il periodo dal 01.10.2023 al 30.09.2026, è pari a € 18.900,00 oltre IVA;

-Di Impegnare l'importo € 1.921,50 IVA compresa per il periodo Ottobre – Dicembre 2023 al Capitolo 592 piano finanziario 01.03 - U.1.03.02.17.002 “SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA”;

-Di dare atto che, nell'ambito del Servizio di Tesoreria fornito da Poste Italiane S.P.A, l'Anticipazione di Tesoreria verrà gestita da Cassa Depositi e Prestiti Spa;

-Di dare atto che per quanto riguarda l'eventuale anticipazione di tesoreria esiste apposito stanziamento di bilancio;

-Di Inviare la presente Determinazione alle Poste Italiane S.p.A., al Revisore dei Conti ed affiggere la stessa all'Albo;

-Che la presente determinazione, ai fini della pubblicità edegli enti e della trasparenza dell'azione amministrativa, sarà pubblicata all'albo pretorio dell'Ente nei termini di legge – “ Sezione Trasparenza”.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

VISTA la superiore proposta di provvedimento;

VISTO l’art. 6, c.1, lett. e) della L.n.241/90 e successive modifiche ed integrazioni;

RITENUTO di dovere, quindi, adottare il provvedimento così come proposto, in quanto, l’istruttoria preordinata all’emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest’ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l’art. 147/bis del D. L.gs n. 267/2000;

DATO ATTO di non trovarsi in alcuna situazione di incompatibilità prevista dal D.lgs. n. 39/2013 né in alcuna situazione anche potenziale, di conflitto di interesse come disposto dal codice di comportamento integrativo del comune di Assoro e di essere a conoscenza delle sanzioni penali in cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, così come previsto dall’art. 76 del D.P.R. 28/12/2000 n. 445;

PER i motivi indicati nella superiore proposta

DETERMINA

APPROVARE la proposta del Responsabile del Procedimento, sopra riportata, facendola propria integralmente.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ROSALIA MUSTICA

VISTO CONTABILE

VISTO di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi e per gli effetti degli artt. 147 bis e 183 del D.lgs.267/00 e ss.mm.ii.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
MUSTICA ROSALIA