COMUNE DI CASASCO**SERVIZIO FINANZIARIO****DETERMINA
N. 19 DEL 02/04/2024**

OGGETTO: Affidamento servizio di tesoreria comunale periodo 01/01/2025 - 31/12/2029 a Poste Italiane S.p.A..
CIG: B0DCBEA256

Il sottoscritto Dott. Enrico MANDIROLA, Responsabile del Servizio del Comune di Casasco;

Visto il Decreto Sindacale n. 2 del 04/01/2021 con il quale sono state attribuite le responsabilità dei vari servizi;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 12/12/2023 di approvazione del Bilancio di previsione 2024/2026, esecutiva ai sensi di legge;

Richiamata la deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 12/12/2023 con la quale venivano assegnati i mezzi finanziari ai responsabili dei servizi;

Dato atto che la Convenzione di Tesoreria, sottoscritta nel 2018 con UBI BANCA S.p.A., e che, a seguito di cessione di ramo d'azienda, dal 22.02.2021 è stata poi presa in carico dalla BPER BANCA S.p.A., è in scadenza il prossimo 31/12/2024, per cui si rende necessario procedere ad un nuovo affidamento del servizio;

Richiamata la delibera di Consiglio Comunale n. 6 del 29/03/2024, dichiarata immediatamente esecutiva, con la quale è stato approvato lo schema di convenzione con *Addendum* relativo alle Condizioni di Anticipazione per l'affidamento del servizio di Tesoreria per un periodo di anni 5 a Poste Italiane S.p.A. ai sensi dell'art. 40 della Legge 23/12/1998 e dell'art. 9 della legge 6 ottobre 2017 n. 158;

Rilevato che:

- Poste Italiane spa è autorizzata, ai sensi dell'art. 40 comma 1, della Legge 23.12.1998 n. 448 a svolgere il servizio di tesoreria degli enti locali ex articolo 208 e seguenti del TUEL;
- 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";
- 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 - in attuazione dell'articolo 40 della legge n. 448/1998 (così come modificato dall'articolo 1, c. 878, lettera a), della legge 27 dicembre 2017, n. 205), Cassa depositi e prestiti S.p.A. e Poste Italiane S.p.a. hanno sottoscritto uno specifico accordo per la disciplina, tra l'altro, dei reciproci obblighi in relazione alla concessione delle anticipazioni di tesoreria di Cassa depositi e prestiti S.p.A. nell'ambito del servizio di tesoreria fornito all'Ente da Poste stessa;

- Cassa Depositi e prestiti ha predisposto uno schema contrattuale che stabilisce termini e modalità per la concessione dell'anticipazione di tesoreria secondo il modello allegato alla circolare pubblicata sulla G.U.R.I, regolante le condizioni generali per l'accesso alle anticipazioni di Cassa depositi e prestiti S.p.A.;
- detto schema è allegato alla proposta di convenzione affinché l'accordo per le condizioni di anticipazione di tesoreria possa essere sottoscritto tra l'Ente e Cassa depositi e prestiti S.p.A., rappresentata da Poste, al fine della concessione delle anticipazioni di tesoreria all'Ente nell'ambito del servizio di tesoreria fornito da Poste all'Ente medesimo;
- ai sensi dell'art.1, comma 450 della Legge n. 296/2006 e s.m.i. le Amministrazioni territoriali per acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 5.000 euro e inferiori alla soglia di rilievo comunitario sono tenute a fare ricorso al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione;

Richiamato inoltre l'art. 50, comma 1, lett. b) del D.lgs. 36/2023, che disciplina l'affidamento diretto per servizi e forniture di importo inferiore a 140.000 euro;

Visto lo schema di convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria del Comune di Casasco per il periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2029 così come riportato nella proposta di offerta economica;

Vista l'offerta pervenuta, a mezzo del portale MEPA, dalla suddetta società (acquisita con prot. 763 del 02/04/2024) che presenta le seguenti condizioni:

OFFERTA ECONOMICA		Unità di misura	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	1.600,00
2	Canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli	€	30,00
3	Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di Pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico	€	0,00
4	Disponibilità delle somme incassate	Gg	Stesso giorno
5	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Ordinativo Informatico Locale/OPI	Gg	Stesso giorno
6	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo	Gg	Giorno successivo
7	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro + spread annuo) Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018	%	Euribor 3 mesi + 2,05%
8	Tasso di interesse attivo annuo su le giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00%

Visto il comma 908 della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 (GU Serie Generale n. 302 del 31/12/2018-Supplemento ordinario n. 62) che 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.»;

Accertato quindi, che è possibile affidare in modo diretto il servizio di tesoreria a Poste Italiane Spa con sede Legale in Roma Viale Europa 190 codice fiscale 97103880585 – partita iva 01114601006;

Ritenuto pertanto opportuno procedere all’affidamento diretto e dato atto che a tale scopo:

- l'offerta ricevuta è conforme alle esigenze dell’Amministrazione comunale e risulta adeguata rispetto alle prestazioni offerte;
- il prezzo della prestazione appare adeguato agli standard offerti dal mercato;
- la spesa prevista consente l'istituto dell'affidamento diretto;
- il soggetto risulta in possesso dei requisiti necessari per contrarre con la P.A.;
- ai fini di assicurare la tracciabilità dei movimenti finanziari relativi a rapporti contrattuali in ambito pubblico al presente affidamento è stato attribuito il Codice CIG: B0DCBEA256;
- che i dati relativi al presente appalto sono soggetti alla pubblicazione prevista dall'art. 37, comma 1 e dall'art. 23, c. 1 lett. b) e comma 2 del D.lgs. 33/2013 nelle apposite sottosezioni della pagina “Amministrazione trasparente” del sito web del Comune.

Accertato, ai sensi dell’art. 9, comma 1, lett. A), numero 2, del decreto legge 1° luglio 2009, n. 78, convertito con modificazioni dalla legge 3 agosto 2009, n. 102, che il programma dei pagamenti conseguenti all’assunzione degli impegni di spesa del presente provvedimento, è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica e sue successive modificazioni e integrazioni;

Vista la regolarità contributiva della Ditta di cui trattasi indicata nel Documento Unico di Regolarità Contabile (DURC) recante scadenza validità il 02/06/2024;

Visto il T.U. delle Leggi sull’ordinamento degli Enti Locali, di cui al D.lgs. 18.08.2000 n. 267;

Visto il D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 coordinato con il D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il Regolamento comunale di contabilità;

Visto il D. Lgs.18/04/2016 n. 50;

Visti gli artt. 208 e seguenti del TITOLO V del D.lgs. n. 267/2000 in materia di servizio di tesoreria ed il D.lgs. 1° settembre 1993 n. 385 e s.m.i. in materia di soggetti autorizzati a svolgere il servizio in oggetto;

DETERMINA

1. Di dare atto che la premessa narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
2. Di prendere atto dello schema di convenzione e dell'*addendum* contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Casasco approvato con delibera di Consiglio Comunale 6 del 29.03.2024;
3. Di affidare il Servizio di Tesoreria comunale per il periodo 01.01.2025 - 31.12.2029 a Poste Italiane S.p.A, con sede legale in Roma- Viale Europa 190 - codice fiscale 97103880585 e partita iva 01114601006, alle seguenti condizioni contrattuali:

OFFERTA ECONOMICA		Unità di misura	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	1.600,00
2	Canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli	€	30,00
3	Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di Pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico	€	0,00
4	Disponibilità delle somme incassate	Gg	Stesso giorno
5	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Ordinativo Informatico Locale/OPI	Gg	Stesso giorno
6	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo	Gg	Giorno successivo
7	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro + spread annuo) Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018	%	Euribor 3 mesi + 2,05%
8	Tasso di interesse attivo annuo su le giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00%

. di impegnare la spesa annua di € 1.600,00 netti (iva non dovuta) relativa al canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria al cap. 70/2 missione 1 programma 3 titolo 1 "Spese per Servizio Tesoreria" come segue:

- Anno 2025: € 1.600,00
- Anno 2026: € 1.600,00
- Anno 2027: € 1.600,00

- Anno 2028: € 1.600,00
- Anno 2029: € 1.600,00;

5. di dare atto che per quanto riguarda l'eventuale anticipazione di tesoreria verrà predisposto apposito stanziamento e capitolo in ragione dei dodicesimi che verranno ammessi dalla normativa in vigore all'atto dell'anticipazione, sul bilancio di competenza;

6. di dare atto che il numero di CIG assegnato dall'ANAC al servizio di cui alla presente determinazione è il seguente: B0DCBEA256;

7. di dare atto che le liquidazioni avverranno a presentazione di regolare fattura senza l'adozione di alcun provvedimento, previa acquisizione della documentazione attestante la regolarità contributiva (D.U.R.C.), con apposizione del visto di liquidazione da parte del Responsabile del Servizio Finanziario;

8. di dare atto che l'accredito dovrà essere effettuato sul conto dedicato comunicato dal creditore nel rispetto di quanto previsto dalla L. 136/2010 e s.m.i.;

9. di stabilire che, come previsto dalla legge 190/2014, art. 1, comma 629, lettera b) (Split Payment o Scissione Pagamenti) le fatture verranno liquidate al netto dell'iva, qualora dovuta, che verrà versata all'erario dal Comune;

10. che il Codice Ufficio Univoco al quale dovranno essere indirizzate le fatture elettroniche è **UFYD69**;

11. di inviare copia della presente a Poste Italiane S.p.a..

Il Responsabile del Servizio
Dott. Enrico MANDIROLA

Visto di regolarità contabile con attestazione di copertura finanziaria della spesa ai sensi dell'art. 151, 4° comma, del D. Lgs. n., 267/2000.

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

Casasco, 02.04.2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Enrico MANDIROLA

PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è stata pubblicata in data odierna e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Casasco, li 02/04/2024

IL FUNZIONARIO INCARICATO
Geom. Marco FIORUCCI