

COMUNE DI QUINCINETTO
PROVINCIA DI TORINO

DETERMINA
UFFICIO FINANZIARIO
N. 35 DEL 02/10/2026

**OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI
TESORERIA COMUNALE A POSTE ITALIANE S.P.A.
MEDIANTE PROCEDURA SUL MERCATO
ELETTRONICO DELLA PUBBLICA
AMMINISTRAZIONE (MEPA) PER IL PERIODO
01.01.2027 - 31.12.2031. CIG: BD319EF224**

OGGETTO : AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE A POSTE ITALIANE S.P.A. MEDIANTE PROCEDURA SUL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA) PER IL PERIODO 01.01.2027 - 31.12.2031. CIG: BD319EF224

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO CHE con deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 19.12.2025 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2026/2028;

VISTI:

- l'art. 107 del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali di cui al D. Lgs. n. 267 del 18/08/2000 il quale espressamente prevede che spettano ai dirigenti- responsabili degli Uffici tutti i compiti, compresa l'adozione di atti che impegnino l'amministrazione verso l'esterno, non ricompresi espressamente dalla legge o dallo statuto tra le funzioni di indirizzo e controllo politico-amministrativo degli organi di governo dell'ente;
- l'art. 192 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i., il quale dispone che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione del responsabile del procedimento di spesa indicante:
 - a) il fine che con il contratto si intende perseguire;
 - b) l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali;
 - c) le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base;

VISTO E RICHIAMATO il provvedimento del Sindaco n.6 del 23/12/2025 di nomina del Responsabile del Servizio Finanziario con i poteri ad assumere atti di gestione;

PREMESSO che in data 31/12/2026 scadrà la convenzione con la Unicredit Banca S.p.A., attuale gestore del servizio Tesoreria dell'Ente (Poste Italiane S.p.a.);

CONSIDERATO che:

- Poste Italiane è autorizzata, ai sensi dell'articolo 40, comma 1, della legge 23.12.1998, n.448, a svolgere il servizio di tesoreria degli enti locali ex art. 208 e seguenti del TUEL;
- l'articolo 1, comma 878, lettera a) della legge 27.12.2017, n. 205, ha integrato il predetto articolo 40 della legge 448/1998 prevedendo la possibilità che la Cassa Depositi e Prestiti, sulla base di apposite convenzioni, possa concedere anticipazioni di tesoreria agli enti locali;
- l'articolo 9, comma 3, lettera b), della legge 6.10.2017, n.158, consente ai piccoli comuni di affidare, ai sensi dell'articolo 40, comma 1, della legge 23.12.1998, n.448, la gestione dei servizi di tesoreria e di cassa alla società Poste italiane Spa;
- l'art.1, comma 908, della legge 30 dicembre 2018, n. 145, modificando l'art. 9 della legge 158/2017, ha previsto che "le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, operanti nei piccoli comuni possono anch'esse affidare in via diretta, ai sensi dell'art. 40, comma 1, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, la gestione dei servizi di tesoreria e di cassa alla società Poste Italiane SpA";
- in attuazione del citato articolo 40, legge 448/1998 (modificato dall'art.1, comma 878, lettera a), legge 205/2017) Cassa Depositi e Prestiti e Poste italiane hanno sottoscritto uno specifico accordo per la disciplina, tra l'altro, dei reciproci obblighi in relazione alla concessione di anticipazioni di tesoreria di cassa depositi e prestiti 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;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n.23 del 22/07/2026, immediatamente

eseguibile, con la quale è stato approvato lo schema di convenzione con Poste Italiane SpA per la gestione del Servizio di Tesoreria di questo Comune, ai sensi dell'art. 40 della legge 23.12.1998, n. 448 e dall'art. 9 della legge 6 ottobre 2017, n. 158 e il relativo schema di addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e prestiti;

CONSIDERATO:

- lo scarso interesse che gli istituti bancari stanno manifestando per la gestione delle tesorerie comunali, soprattutto nei piccoli enti;
- che la scelta di esercitare la facoltà di affidare direttamente la gestione del servizio di tesoreria e di cassa a Poste Italiane S.p.A., ai sensi l'art. 9 della legge n. 158/2017, garantisce al Comune la certezza di affidare il servizio senza procedura di gara che potrebbe dare esito deserto;

RITENUTO PERTANTO, per le motivazioni sopra esposte e per ragioni di efficienza e funzionalità del servizio, esercitare l'opzione di affidamento diretto del servizio di tesoreria e di cassa a Poste Italiane S.p.A. senza obbligo di gara, ai sensi l'art. 9 della legge n. 158/2017;

VISTO l'art. 26 della legge n. 488 del 23 dicembre 1999, che dispone che le amministrazioni pubbliche possano ricorrere alle convenzioni stipulate dal Ministero del Tesoro, del bilancio e della programmazione economica, ovvero ne utilizzino i parametri di prezzo-qualità, come limiti massimi, per l'acquisto di beni e servizi comparabili oggetto delle stesse, anche utilizzando procedure telematiche;

PRESO ATTO che ai sensi del comma 130 dell'articolo 1 della [legge 30 dicembre 2018, n. 145](#) e ss.mm. e ii., le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 del D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165, per gli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 5.000 euro e inferiore alla soglia di rilievo comunitario, sono tenute a fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione, ad altri mercati elettronici ovvero al sistema telematico messo a disposizione dalla centrale regionale di riferimento per lo svolgimento delle relative procedure;

DATO ATTO CHE:

- per il servizio in oggetto è presente il meta-prodotto sul MEPA;
- l'affidamento dello stesso avviene tramite l'utilizzo del mercato elettronico con la modalità dell'Ordine Diretto di Acquisto (ODA) sul sito www.acquistinretepa.it;

VISTO l'art. 50, comma 1, lettera b), del D.lgs. 36/2023 che prevede per gli affidamenti di importo inferiore a € 140.000 il ricorso a procedura negoziata mediante affidamento diretto;

PRESO ATTO che sono stati effettuati con esito positivo i controlli e le verifiche dei requisiti sull'affidatario ed è stata acquisita la documentazione necessaria per il perfezionamento del contratto di affidamento diretto del servizio di tesoreria del Comune di Quincinetto dal 01.01.2027 al 31.12.2031 mediante procedura sul mercato elettronico della pubblica amministrazione (MEPA);

RICHIAMATO, ai sensi della Legge n. 136/2010 e s.m.i., il seguente Codice Identificativo Gara CIG: **BD319EF224**;

DATO ATTO che, al fine di rispettare le regole sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge n. 136/2010 e ss.mm.ii, la stazione appaltante provvederà ad effettuare i pagamenti esclusivamente su conto corrente bancario/postale dedicato, individuato dall'operatore economico;

RITENUTO, ai sensi di quanto disposto dalla precitata disciplina codicistica, l'offerta congrua e quindi opportuno e vantaggioso per l'Amministrazione procedere in merito con la sottoscrizione del contratto di affidamento diretto del servizio di tesoreria del comune di Quincinetto dal 01.01.2027 al 31.12.2031 mediante procedura sul mercato elettronico della pubblica amministrazione (MEPA);

ACCERTATO che ai sensi dell'art. 9 del D.L. 78/09 convertito in Legge n. 102/09 e dell'art. 183 c.8 del D.lgs. n. 267/2000, il programma dei pagamenti conseguenti agli impegni assunti con il presente atto, è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica;

DATO ATTO che il sottoscritto dichiara di non essere a conoscenza di trovarsi in una situazione di conflitto di interessi neanche potenziale e di essere a conoscenza delle sanzioni penali cui incorre nel caso di dichiarazione mendace;

VISTI:

- ✓ le Regole per l'accesso e l'utilizzo del Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione predisposte dal Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- ✓ il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;
- ✓ il D.Lgs. n. 267/2000;
- ✓ il Decreto Legislativo n. 36/2023;
- ✓ il Testo Unico D.Lgs.267/2000;
- ✓ il regolamento di contabilità;
- ✓ il DURC INAIL 55976389 emesso in data 21/09/2026 e avente validità fino al 19/01/2027 attestante la regolarità contributiva di Poste Italiane S.p.a.;
- ✓ l'offerta economica presentata da Poste Italiane S.p.a. (RDO MEPA n.6596942);

VISTA l'attestazione della copertura finanziaria e l'avvenuta annotazione contabile da parte del responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art.49, comma 1, del D.L. 18/08/2000, n.267;

D E T E R M I N A

1. di affidare a Poste Italiane S.p.a. la gestione del servizio tesoreria per il periodo dal 01.01.2027 al 31.12.2031 alle condizioni indicate nell'offerta MEPA n.6596942 e ns. prot.1847/2026 di seguito riportate:

OFFERTA ECONOMICA		Unità di misura	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del servizio di tesoreria	€	+2.500,00
2	Canone annuo scontato per la gestione del servizio di tesoreria		+2.250,00
3	Canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli	€	30,00 + IVA
4	Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico	€	0,00
5	Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di:	€	
	• Pagamento Bollettino PA • Pagamento Avviso PagoPA		1,50 1,50

6	Canone mensile per il servizio di trasferimento automatico verso un altro conto corrente postale (servizio di Cash pooling)	€	5,00 per ogni conto collegato al conto di Tesoreria di accredito delle somme
7	Disponibilità delle somme incassate	Gg	Stesso giorno
8	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI	Gg	Stesso giorno
9	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo	Gg	Giorno successivo
10	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro+spread annuo)	%	Euribor 3 mesi +2,35

2. di dare atto che nei confronti della suddetta Società sono stati svolti con esito regolare i seguenti controlli:
 - regolarità contributiva (DURC);
 - annotazioni sul casellario ANAC;
 - tracciabilità flussi finanziari;
3. di stabilire che la gestione del servizio avverrà sulla base dello schema di convenzione approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 22/07/2026;
4. di assumere i seguenti impegni, esigibili negli anni di riferimento, per il Servizio di Tesoreria Comunale presso Poste Italiane S.p.A. per gli anni dal 2027 al 2031 per l'importo annuo (esente IVA) pari a € 2.250,00 con imputazione alla missione 01.02.1 (capitolo 1028/99 ad oggetto "Spese bancarie e postali") del Bilancio 2026/2028, annualità 2027 e successive, che presenta la necessaria disponibilità;
5. di dare atto che il pagamento della spesa in oggetto dovrà essere effettuato sul conto corrente comunicato dal creditore ai sensi della L.136/2010 così come modificato dagli art.6 e 7 del D.L.n.187 del 12/11/2010 e che il codice CIG da indicare sull'ordinativo di pagamento è il seguente: **BD319EF224**;
6. di dare atto che il responsabile del procedimento ex art. 6 della Legge 241/90 e s.m.i. è il Responsabile del Settore Entrate Tributarie e Servizio Economico Finanziario;
7. di dare atto, ai sensi del D.Lgs.36/2023, che tutti gli atti relativi alla procedura in oggetto saranno pubblicati e aggiornati nella sezione "Amministrazione trasparente", con l'applicazione delle disposizioni di cui al Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Monica Rag. GIACHINO

Per quanto concerne la copertura finanziaria
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Monica rag. GIACHINO

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE PER USO AMMINISTRATIVO.

Quincinetto, li 05/10/2026

IL SEGRETARIO COMUNALE

CERTIFICAZIONE DI PUBBLICAZIONE

N. DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI ALL'ALBO PRETORIO

La presente determinazione, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa, sarà pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente per quindici giorni consecutivi:

Dal 05/10/2026

Quincinetto, li 05/10/2026

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Aldo Dr. MAGGIO
