

DETERMINAZIONE AREA CONTABILE

NUMERO 492 DEL 18/12/2025 (GENERALE)

NUMERO 43 DEL 18/12/2025 (PER SERVIZIO)

OGGETTO:

**“SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE DAL
01.01.2026 AL 31.12.2030” – CODICE CIG. 8469588D1C-
RINNOVO**

Determinazione Area Contabile n. 492 del 18.12.2025

OGGETTO: "Servizio di Tesoreria Comunale dal 01.01.2026 al 31.12.2030" – CODICE CIG. 8469588D1C-RINNOVO

IL RESPONSABILE DELL' AREA CONTABILE

Visto il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali approvato con il D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e successive modifiche ed integrazioni ed in particolare l'art. 183, comma 9;

Visto il Regolamento Comunale di Contabilità;

Visto i Decreti Sindacali n. 2p – 3p – 4p - 5p -6p del 02.01.2025 con il quale si designavano ed individuavano i responsabili di ogni singola area a decorrere dal 02.01.2025;

Vista la deliberazione C.C. n. 60 del 18.12.2024 con la quale si approvava il bilancio di previsione per l'anno 2025;

Richiamata la deliberazione G.C. n. 15 del 15/02/2025 con la quale si approvava il Piano Esecutivo di Gestione 2025/2027, si istituivano i relativi centri di responsabilità e si dava atto che il P.E.G. avrà validità fino all'approvazione del P.E.G. dell'anno successivo;

Visto lo Statuto del Comune;

Visto:

che con determinazione n° 495 del 10/12/2020 venne affidato il Servizio di tesoreria alla Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. – Via Bra 15 – Roreto di Cherasco – Agenzia di Moretta per la durata di 5 (cinque) anni dietro corrispettivo di € 50.000,50 oltre IVA nella misura di legge;

che in data 12/05/2021 venne stipulata con la Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. la Convenzione Rep. n. 3556 per l'espletamento del servizio di tesoreria per Enti soggetti al sistema di "Tesoreria unica mista" per il periodo il 1 gennaio 2021 – 31 dicembre 2025.

Considerato, in particolare, che l'art. 1 – Comma 1.2 della predetta Convenzione prevede espressamente la possibilità di rinnovo per un ulteriore quinquennio ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs n. 267/2000, per una sola volta, qualora ne ricorrono le condizioni di legge.

Atteso che in forza del contratto stipulato in data 12/05/2021, avente ad oggetto il servizio di tesoreria comunale, si rende necessario garantire, senza soluzione di continuità, il suddetto servizio, procedendo al rinnovo in favore di Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. per l'ulteriore periodo di cinque anni.

Atteso che con nota pervenuta in data 19/11/2025 ed acclarata al protocollo di questo Ente al n° 7654 la Banca di Cherasco – Credito Cooperativo ha comunicato la propria disponibilità al rinnovo del servizio di tesoreria per la durata di cinque anni (dal 01/01/2026 al 31/12/2030), secondo le clausole e condizioni riportate nello schema di convenzione in allegato.

Preso atto che l'affidatario ha sinora garantito lo svolgimento del servizio in maniera regolare e con un elevato grado di affidabilità e professionalità e che non risultano essere mai stati contestati inadempimenti contrattuali.

Dato atto che la spesa necessaria al rinnovo, per l'importo annuo di € 10.000,10 oltre Iva per un importo annuo complessivo di 50.000,50 più Iva trova copertura al Capitolo 250/1/8 – U. 1.03.02.17.002 dei rispettivi esercizi di bilancio.

Dato atto che il CIG attribuito dall'Anac per l'affidamento in oggetto è 8469588D1C.

Preso atto della deliberazione di C.C.n. 39 del 26.11.2025 avente come oggetto “Rinnovo convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria Comunale ai sensi dell’art. 210 co. 1 del D.Lgs 267/2000 e dell’1 co. 1.2 della Convenzione in essere – Provvedimenti”, con la quale viene deliberato:

-il rinnovo previsto all’art. 1 comma 1.2 della Convenzione Rep. n. 3556 stipulata in data 12/05/2021 di affidamento del servizio di tesoreria per enti soggetti al sistema di “Tesoreria Unica” alla Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. con sede legale in Cherasco – Via Bra 15 c.f. e p.iva 00204710040, in quanto attuale affidataria del servizio per ulteriori cinque anni, dal 01/01/2026 al 31/12/2030, secondo le clausole e condizioni riportate nello schema di Convenzione.

Preso atto della lettera di risposta della Banca di Cherasco – Credito Cooperativo di Cherasco SC- acclarata al protocollo del Comune n.8077 in data 09.12.2025 nella quale comunicava l’accettazione del rinnovo della convocazione come da delibera del Consiglio di Amministrazione del 01.12.2025

Viste le disposizioni recate dall’art. 9, comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. 01/07/2009, n. 78, convertito con modificazioni nella L. 102 del 03/08/2009, che introduce l’obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, si dà atto che:

- il presente provvedimento comporta impegno di spesa a carico della parte corrente del bilancio di esercizio anni 2026 e 2027, e una prenotazione di impegno di spesa negli anni 2028, 2029, 2030 e del Piano Operativo di Gestione assegnato a questo settore;
- a seguito verifica preventiva, effettuata congiuntamente ai servizi finanziari dell’Ente, il programma dei conseguenti pagamenti risulta compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, in quanto trattasi di spesa in conto corrente e sarà liquidato per le prestazioni effettuate, con pagamento a 30 giorni dal ricevimento della fattura.

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”.

Attestata la regolarità e correttezza dell’azione amministrativa ed espresso, in proposito, apposito parere di regolarità tecnica ai sensi dell’art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 come introdotto dall’art. 3, comma 5, del D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito in Legge 07.12.2012 n. 213.

Acquisito il parere di regolarità contabile espresso dal Responsabile del servizio finanziario ai sensi dell’art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 come introdotto dall’art. 3, comma 5, del D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito in Legge 07.12.2012 n. 213.

D E T E R M I N A

1. di impegnare negli anni 2026 e 2027 del bilancio esercizio in corso e di prenotare negli anni 2028, 2029 e 2030 la somma complessiva di € 50.000,50+ 11.000,11 per Iva 22% per un totale di € 61.000,61 a favore della Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. – Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN) nel modo seguente:

Euro 12.200,12 (di cui IVA 2.200,02)
Anno 2026

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
PROGRAMMA 1 - Spese correnti
TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 12.200,12 (di cui IVA 2.200,02)

Anno 2027

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 12.200,12 (di cui IVA 2.200,02)

Anno 2028

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 12.200,12 (di cui IVA 2.200,02)

Anno 2029

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 12.200,12 (di cui IVA 2.200,02)

Anno 2030

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

2. di impegnare la somma complessiva di € 880,00 per spese tecniche per il fondo per la progettazione e l'innovazione art 113, comma 3, D. Lgs 50/2016 a favore ufficio ragioneria sul seguente capitolo di spesa:

Euro 176,00

Anno 2026

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 176,00

Anno 2027

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 176,00

Anno 2028

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 176,00

Anno 2029

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 176,00

Anno 2030

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

3. di dare atto che i presenti impegni di spesa vengono disposti ai sensi dell'art. 183 e 191 del decreto legislativo n. 267/2000 e s.m.i, e che le conseguenti spese potranno essere effettuate subordinatamente agli adempimenti previsti dal D. Lgs. medesimo;
4. di dare atto che l'esigibilità della spesa è così prevista

Anno 2026:

€ 12.200,12 ditta Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C, con sede in Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN)

Anno 2026:

€ 176,00 Ufficio Ragioneria

Anno 2027

€ 12.200,12 ditta Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C, con sede in Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN)

Anno 2027:
€ 176,00 Ufficio Ragioneria

Anno 2028
€ 12.200,12 ditta Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C, con sede in Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN)

Anno 2028:
€ 176,00 Ufficio Ragioneria

Anno 2029
€ 12.200,12 ditta Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C, con sede in Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN)

Anno 2029
€ 176,00 Ufficio Ragioneria

€ Anno 2030
€ 12.200,12 ditta Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C, con sede in Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN)

Anno 2030:
€ 176,00 Ufficio Ragioneria

5. di dare atto, per quanto precisato in premessa, che vengono rispettate le disposizioni previste dall'art. 9, comma 1, lettera a) punto 2 del D.L. n. 78 del 01/07/2009 convertito nella Legge 102 del 03/08/2009;
6. di dare atto che i provvedimenti di liquidazione verranno assunti previa verifica della regolarità delle prestazioni;
7. Di demandare al Servizio Amministrativo la pubblicazione del presente atto sul sito istituzionale del Comune in “Amministrazione Trasparente” nella sottosezione “Provvedimenti dei dirigenti” e nella sottosezione “Bandi di gara e contratti” con l'applicazione delle disposizioni di cui al decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i.

**Il responsabile del Servizio
F.to: Dott.a Carla Fino**

**VISTO: Il Sindaco
F.to: Giovanni GATTI**

SI APPONE VISTO DI REGOLARITA' TECNICA ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 come introdotto dall'art. 3 comma 5 del D.L. n. 174 del 10.10.2012 convertito in Legge 07.12.2012 n. 213:

Moretta, li 18/12/2025

Il Responsabile dell'Area
F.to: Dott.a Carla Fino

SI APPONE VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 come introdotto dall'art. 3 comma 5 del D.L. n. 174 del 10.10.2012 convertito in Legge 07.12.2012 n. 213:

Moretta, li 18/12/2025

Il Responsabile Area Contabile
F.to: Dott.a Carla Fino

SI APPONE VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e, pertanto, in data odierna la presente determinazione diviene esecutiva.

Moretta, li 18/12/2025

Il Responsabile Area Contabile
F.to: Dott.a Carla Fino

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

In copia conforme all'originale, viene pubblicata all'Albo Pretorio del Comune in data odierna e vi rimarrà per 15 gg consecutivi dal 14/01/2026 al 29/01/2026

Moretta, li 14/01/2026

Il Segretario Comunale
F.to: Dott.a Mariagrazia Manfredi

RICORSI

Contro il presente provvedimento è possibile presentare ricorso:

- al T.A.R. del Piemonte entro 60 giorni dalla pubblicazione;
- al Presidente della Repubblica entro 120 giorni dalla pubblicazione.

E' copia conforme all'originale, in carta semplice, per uso amministrativo.

Moretta, li _____

Il Segretario Comunale