

COMUNE DI CONZANO
Provincia di Alessandria

DETERMINAZIONE N.46/2025

OGGETTO: SERVIZIO DI TESORERIA - AFFIDAMENTO DIRETTO A POSTE ITALIANE S.P.A. - PERIODO 01/07/2025- 30/06/2030 - CIG.B6E8B657D3.

CODICE CIG: B6E8B657D3

L'anno duemilaventicinque il giorno venti del mese di maggio in Conzano, presso il Palazzo Comunale, Ufficio Ragioneria, Rabagliati Laura nella sua qualità di Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di Conzano, come da Decreto Sindacale;

Visto il Decreto Sindacale n.02 in data odierna, con il quale si attribuiva la Responsabilità del Servizio Finanziario del Comune di Conzano alla Dott.ssa Rabagliati Laura;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Adotta la seguente determinazione:

Visto il DUPS 2025/2027 approvato con Deliberazione C.C. n.35/2024 del 09/12/2024;

Visto il Bilancio di Previsione 2025/2027 approvato con Deliberazione C.C. n.42 del 09/12/2024;

Vista la deliberazione GC n. 89/2024, esecutiva ad oggetto: "Approvazione del Piano Esecutivo di gestione (PEG) e del Piano degli Obiettivi e delle Performance (POP) per il periodo 2025-2027";

Dato atto che con l'approvazione del PEG i Responsabili dei Servizi/Settori, sono autorizzati ai sensi dell'art.169 del D.Lgs n.267/2000 ad adottare gli atti relativi alla gestione finanziaria delle spese connesse alla realizzazione degli obiettivi loro assegnati, nonché a procedere all'esecuzione delle spese nel rispetto della normativa vigente;

Considerato che:

- Rilevato che per quanto riguarda il servizio di tesoreria svolto da Poste Italiane Spa, il periodo di validità della convenzione è terminato in data 28/02/2025;
- il servizio di tesoreria di questo ente viene attualmente svolto da Poste Italiane Spa., affidataria del servizio in proroga fino al 30/06/2025;
- le Poste italiane sono autorizzate, ai sensi dell'articolo 40, co. 1, della legge 23 dicembre 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, co. 3, lettera b), della legge 6 ottobre 2017, n. 158, consente, ai piccoli comuni di affidare in via diretta a Poste italiane la gestione del predetto servizio di tesoreria e l'art. 1, c. 908 della legge 245/2018 - legge di bilancio 2019 - estende a tutte le amministrazioni pubbliche tale facoltà;
- in attuazione del suddetto articolo 40 della legge n. 448/1998 (così come modificato dall'articolo 1, co. 878, lettera a), della legge 27 dicembre 2017, n. 205), Cassa depositi e prestiti S.p.A. e Poste 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;
- la Cassa depositi e prestiti S.p.A. concederà le anticipazioni di tesoreria per i quali ne abbia positivamente deliberato la concessione in qualità di soggetto finanziatore, ai sensi di quanto previsto nell'articolo 40 comma 1°, della Legge 23 dicembre 1998, n. 448;

Considerato che nel Comune di Conzano attualmente non risulta attivo alcuno sportello bancario, ma è rimasto attivo l'ufficio postale aperto tre giorni della settimana.

Visto l'art. 1 comma 908 della legge di bilancio 2019 (Legge n. 145 del 30.12.2018) che estende a tutte le amministrazioni pubbliche, di cui all'art. 1, co. 2 del d.lgs. 165/2001, operanti nei piccoli Comuni la facoltà, già concessa ai piccoli Comuni medesimi dall'art. 9, comma 3 della Legge n. 158/2017 di affidare in via diretta a Poste Italiane la gestione del servizio di tesoreria;

Accertato quindi, che è possibile affidare in modo diretto il servizio di tesoreria al Poste Italiane Spa con sede legale in Roma Viale Europa 190 codice fiscale 97103880585;

Richiamata la deliberazione C.C. n. 11 del 14/04/2025 con cui il Consiglio Comunale ha approvato lo schema di convenzione per la gestione di detto servizio, che sarà stipulata con Poste Italiane S.p.A. per il periodo dal 01/07/2025 al 30/06/2030;

Visto il D.Lgs. n. 385/1993 e successive modificazioni, in materia di soggetti autorizzati a svolgere il servizio di tesoreria;

Richiamata la Legge n. 720/1984 contenente disposizioni in materia di tesoreria unica;

Rilevato che il suddetto servizio sarà a titolo oneroso;

Vista la proposta economica di Poste Italiane S.p.A. con la seguente offerta economica, stipulata mediante MEPA con la negoziazione n.5346033 in data odierna qui di seguito riassunta:

1. Canone annuo per la gestione del servizio di tesoreria € 2.100,00+ iva;
2. Canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli € 30,00 + iva
3. Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinario dall'istituto medesimo mediante bonifico - € 0,00
4. Commissioni a carico dell'ente per singola operazione di
Pagamento bollettini PA € 1,50
Pagamento Avviso PagoPA € 1,50
5. Disponibilità delle somme incassate – stesso giorno;
6. Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Ordinativo Informatico Locale/OPI – stesso giorno
7. Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo – giorno successivo;

8. Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (*Parametro + spread annuo*) Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018 – Euribor 3 mesi + 2,19;
9. Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere – 0,00%

Evidenziato:

- di avere conoscenza che il servizio sarà regolato da una Convenzione per il Servizio di Tesoreria e che il Servizio oggetto dell'affidamento sarà regolato secondo quanto in esso disposto, incluse le Condizioni di Anticipazione;
- che i prezzi e i tassi offerti sono onnicomprensivi di quanto previsto negli atti per l'affidamento del servizio e, comunque, i corrispettivi spettanti in caso di fornitura rispettano le disposizioni vigenti in materia di costo del lavoro e di costi della sicurezza, secondo i valori sopra esposti;
- 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, tempo per tempo vigenti;
- 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 nell'articolo 40 comma 1°, della Legge 23 dicembre 1998, n. 448 e s.m.i.;
- che il tasso di interesse passivo applicato sulle anticipazioni sarà determinato dal tasso EURIBOR 3 mesi applicabile ai sensi della Circolare adottata da CDP che fissa le condizioni generali per l'accesso da parte dei Piccoli Comuni alle anticipazioni di tesoreria, maggiorato del relativo margine quotato da CDP e pubblicato sul sito CDP con riferimento al mese solare in cui sia avvenuta la delibera CDP in merito alla concessione dell'anticipazione;
- che il suddetto Margine, quotato con riferimento al mese solare nel quale viene deliberato l'affidamento dell'ente da parte di CDP, sarà valido fino alla fine del nono mese solare successivo al mese solare nel quale è stato deliberato l'affidamento stesso da parte di CDP a favore del Comune;
- 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.

Visto il CIG assegnato dall'ANAC: B6E8B657D3;

Dato atto che il sottoscritto Responsabile del servizio finanziario esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico contabile ai sensi dell'art. 49 D.Lgs. 267/2000 e attesta la copertura della spesa ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n.267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;

Tutto ciò premesso,

D E T E R M I N A

1. La premessa è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. Di approvare l'offerta economica proposta da Poste Italiane S.p.A. e stipulata sul MEPA con negoziazione n.5346033 in data odierna;
3. Di affidare il servizio di tesoreria comunale a Poste Italiane S.p.A. di cui all'allegato schema di convenzione approvato con deliberazione C.C. n.11 del 14/04/2025 per il

periodo 01/07/2025 – 30/06/2020 – CIG: B6E8B657D3 previa sottoscrizione dei relativi atti;

4. Di impegnare per la gestione del servizio suddetto la somma complessiva di € 10.500,00 oltre iva ai sensi di legge, con imputazione per ogni annualità al capitolo di spesa n. 250/1 missione 1 – programma 3 del bilancio finanziario 2025/2027;
5. Di dare atto che la commissione a carico ente per singola operazione di pagamento ordinario mediante bonifico è pari a € 0,00 e pertanto non ricorre la necessità di impegnare ulteriori spese sul bilancio;
6. Di liquidare la spesa con successivi atti previa emissione di fattura elettronica da parte di Poste Italiane S.p.A.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Rabagliati Laura

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata, mediante affissione all'Albo Pretorio del Comune di Conzano in data odierna e per 15 giorni consecutivi.

Conzano, lì 28/05/2025

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE
F.to Rabagliati Dr.ssa Laura

IL MESSO COMUNALE
F.to Nano Luigi

VISTO DI COPERTURA FINANZIARIA

La sottoscritta Dott.ssa Rabagliati Laura in qualità di Responsabile del Servizio Finanziario;

Vista la disponibilità esistente:

Visto che ai sensi dell'art.9 comma 1 lettera A) punto 2 del D.L. n.78/2009, il programma di pagamenti del presente impegno, relativo alle spese correnti (titolo I – Spesa), è compatibile con il relativo stanziamento di bilancio e con le regole di finanza pubblica.

Visto l'art. 151, 4° comma del D.Lgs. 267/2000;

ATTESTA

La copertura finanziaria della presente determinazione.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Dott.ssa Rabagliati Laura