



COMUNE DI BORGIALLO
CITTA' METROPOLITANA DI TORINO

DETERMINAZIONE

n. 92 del 15/05/2026

AFFIDAMENTO GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE - POSTE
ITALIANE S.P.A. - PERIODO 01.07.2026 - 30.06.2031 - CIG: BBAB8329B7

AFFIDAMENTO GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE - POSTE ITALIANE S.p.A. - PERIODO 01.07.2026 - 30.06.2031 - CIG: BBAB8329B7

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

Preso atto che al 30 giugno 2026 verrà a scadere la convenzione in essere con Intesa San Paolo S.p.A.;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 30/04/2025, con cui veniva approvato lo schema di convenzione per l'affidamento di cui in oggetto a Poste Italiane S.p.A. per il periodo di anni 5: dal 01.07.2026 al 30.06.2031, approvando nel contempo l'offerta economica pervenuta con nota prot. 853 del 10/04/2026;

Fatto rilevare 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, co. 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 presente 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;
- 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;

Vista la proposta economica presentata da Poste Italiane SpA (prot. n. 1905 del 06.08.2021)

	OFFERTA ECONOMICA	UNITA' DI MISURA	OFFERTA
1	Canone annuo per la gestione del servizio di tesoreria;	€.	2.000,00 IVA esente
2	Canone annuo per il servizio di custodia titoli	€.	30,00
3	Commissione a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall' Istituto medesimo mediante bonifico ;	€.	0,00
4	Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di: - pagamento bollettino PA - pagamento Avviso PagoPA	€.	1,50 1,50
5	Disponibilità delle somme incassate	gg	Stesso giorno
4	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI	Gg	Stesso giorno
5	Termine di ammissibilità per il pagamento di mandati cartacei	Gg	Giorno successivo
6	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (parametro + spread annuo)	%	Euribor 3 mesi +2,37
7	Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il tesorerie	%	0,00%

Richiamato 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 Spa ».;

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;

Ritenuto di affidare, vista anche la deliberazione di C.C. n. 7 del 30/04/2026 di affidamento a Poste Italiane SpA il servizio di tesoreria comunale per anni 5 dal 01.07.2026 al 30.06.2031, assumendo l'impegno di spesa complessivo di €. 10.000,00 da suddividersi in €. 2.000,00 annuali a decorrere dal 01.07.2026;

Vista la procedura di affidamento effettuata sulla piattaforma MEPA, numero trattativa 6306718;

Considerato che l' AVCP ha rilasciato il seguente codice CIG: BBAB8329B7;

Ritenuta la propria competenza all'adozione del presente atto, giusto il combinato disposto degli art. 107 e 109 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s.m. ;

Espresso sul presente atto, con la sottoscrizione dello stesso, parere favorevole di regolarità tecnica , ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1 del D.Lgs. 18.08.00 n. 267 e s.m.i.;

Acquisito il parere di regolarità contabile espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1 del D.Lgs. 18.08.00 n. 267 e s.m.i.;

Acquisito il visto attestante la copertura finanziaria espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'ar. 147 bis, comma 1 del D.Lgs. 18.08.00 n. 267 e s.m.i.;

DETERMINA

- 1) DI AFFIDARE , per le motivazioni di cui in premessa qui richiamate, a Poste Italiane S.p.A. la gestione del servizio di tesoreria comunale dal 01/07/2026 al 30/06/2031, come disciplinato dalle convenzioni allegate alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 30/04/2026 e alle condizioni di cui alla proposta economica in narrativa indicata e qui integralmente confermata presentata in data 10/04/2026 prot. n.853;
- 2) DI ASSUMERE l'impegno di spesa complessivo pluriennale pari ad €. 10.000,00= da imputarsi sul bilancio di previsione 2026-2028 per €. 2.000,00= annuali con decorrenza 1.07.2026 (in annotazione per gli anni 2029-2030-2031);
- 3) Di trasmettere copia del presente atto a Poste Italiane S.p.A.;

Il Responsabile del Servizio
firmato digitalmente
NEMOUR Mariagrazia

RICORSI

Contro il presente provvedimento è possibile presentare ricorso:

- Al T.A.R. Piemonte entro 60 giorni dalla pubblicazione
- Al Presidente della Repubblica entro 120 giorni dalla pubblicazione

Copia analogica conforme al documento informatico originale ai sensi dell'art. 23, comma 1, del D.Lvo 07/03/2005 n. 82 e s.m.i. (CAD), rilasciata in carta libera per uso amministrativo.

Borgiallo,

Il Funzionario incaricato