



COMUNE DI CAPRI LEONE

Citta' Metropolitana di Messina

Determina del Responsabile Area Economico – Finanziaria n. 10 del 06 febbraio 2025

Determina Reg. Gen. n. 98 bis del 06-02-2025

OGGETTO: Affidamento del servizio di tesoreria comunale a POSTE ITALIANE S.p.A. per anni 5. - CIG: B54A288B2A

L'anno Duemilaventicinque il giorno SEI del mese di febbraio nel proprio ufficio

Il Responsabile Area Economico – Finanziaria

VISTA la determina sindacale n. 1 del 02/01/2025 di conferimento incarico di responsabile del servizio;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 12 del 21.03.2024 immediatamente esecutiva con la quale è stato approvato il D.U.P. 2024/2026;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 del 12.04.2024, immediatamente esecutiva con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2024/2026;

VISTO l'art. 208 del D. Lgs nr 267/2000, che dispone per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale degli enti locali a banche autorizzate alla raccolta di risparmio tra il pubblico e l'esercizio del credito e a società per azioni o soggetti diversi comunque abilitati per legge;

VISTO che la convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria Comunale con la Banca MONTE DEI PASCHI DI SIENA è, attualmente, in proroga fino all'affidamento del nuovo servizio di tesoreria;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 40 del 29.11.2024 avente ad oggetto: Affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale a Poste Italiane S.P.A.. Art.1 comma 908 della Legge 30/12/2018 n.145.;

ATTESO CHE

- ❖ Poste Italiane SpA è autorizzata, 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 con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti 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;

- ❖ 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;

VISTO l'art. 36 comma 2 lett. a del D. Lgs n.50/2016, così come modificato dall'art. 25 del D. Lgs n.56/2017, il quale prevede che le stazioni appaltanti procedono all'affidamento di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'articolo 35, secondo le seguenti modalità a) per affidamenti di importo inferiore a 40.000 euro, mediante affidamento diretto anche senza previa consultazione di due o più operatori economici o per i lavori in amministrazione diretta";

CONSIDERATA la proposta di offerta economica (allegato A) per l'affidamento della gestione del servizio di tesoreria presentata da Poste Italiane Spa di cui alla nota datata 28.10.2024, acquisita al protocollo dell'Ente al n. 13962 in pari data allegata alla presente proposta per farne parte integrante e sostanziale;

RITENUTO pertanto di dover dare attuazione alla citata deliberazione consiliare n. 40 del 29.11.2024 per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale a Poste Italiane S.p.A, alle condizioni contrattuali di cui all'offerta economica (allegato A);

PRECISATO, ai sensi dell'art. 192 del D. Lgs. n. 267/2000, che:

- con l'esecuzione del contratto si intende realizzare il seguente fine: garantire una regolare ed efficiente esplicazione delle operazioni connesse alla gestione finanziaria dell'ente e finalizzate, in particolare, alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori nonché alla realizzazione degli adempimenti previsti da Statuto, Regolamenti comunali e altri obblighi contrattuali;
- il contratto ha ad oggetto il servizio di tesoreria per il periodo dal 01/04/2025 al 31/12/2029;
- le clausole negoziali essenziali sono contenute nello Schema di convenzione approvato dal Consiglio comunale in data 29.11.2024 con deliberazione n. 40;
- la scelta del contraente è prevista tramite affidamento diretto, di cui all'art. 36 c.2 lett. a del D. Lgs. n. 50/2016, in virtù della disposizione prevista dal c. 908 dell'articolo 1 della legge di bilancio 2019;
- la società Poste Italiane spa si è resa disponibile a svolgere il servizio di tesoreria per il periodo di cui trattasi ad un costo complessivo di € 37.525,00 IVA esente, dal 01/04/2029 fino al 31/12/2029, come si evince dall'offerta presentata RDO N 5026108;
- la società Poste Italiane spa si è resa disponibile a svolgere il servizio di tesoreria per il periodo di cui trattasi ad un costo di €. 5.925,00 IVA esente per l'annualità 2025 ed € 7.900,00 annui IVA esente per ogni annualità successiva a partire dal 01/01/2026 per finire il 31/12/2029 giusto documento di offerta economica numero di RDO : 5026108 (Allegato B)

PRESO ATTO che è stato acquisito il seguente CIG **B54A288B2A**;

RITENUTO di procedere all'affidamento del servizio di tesoreria a Poste Italiane spa e di impegnare la somma necessaria per l'affidamento del servizio di Tesoreria sull'apposito capitolo di bilancio per un importo complessivo, per l'arco temporale che va dal 01/04/2025 per finire il 31/12/2029, di €. 37.525,00 annui esente IVA;

RILEVATO di non trovarsi in nessuna delle condizioni di cui all'art.6 bis della legge n. 241/1990;

RICHIAMATO il Piano Triennale per la Prevenzione e la Corruzione e per la Trasparenza 2024/2026 inserito nella sezione 2 sottosezione 2.3 del PIANO INTEGRATO ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (P.I.A.O.) 2024/2026 approvato con Delibera di G.C. n. 122 del 13/05/2024;

Visti:

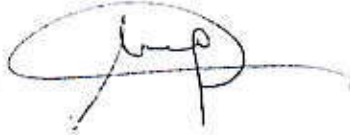
- il D. Lgs. n. 267/2000;
- il D. Lgs. n. 50/2016;
- la Legge n. 136/2010, specie l'art. 3;
- il D. Lgs. n. 118/2011;
- l'art. 1 c.908 legge di bilancio 2019;
- il regolamento comunale di contabilità;

DETERMINA

Per quanto in premessa, da considerarsi parte integrante della presente determinazione,

1. **di affidare** il servizio di tesoreria, con importo annuo di €. 5.925,00 per l'annualità 2025 ed €7.900,00 per ogni annualità successiva a partire dal 01/01/2026 per finire il 31/12/2029 (IVA esente in quanto non dovuta) a Poste Italiane spa con sede legale in Roma p.iva 01114601006 come da Documento di offerta economica NUMERO DI ORDINE: 5026108 allegato alla presente (Allegato B);
2. **che l'affidamento** del servizio avviene a seguito della disposizione prevista dal c. 908 dell'articolo 1 della legge di bilancio 2019;
3. **di assegnare**, per l'affidamento di cui in oggetto, il seguente codice CIG: **B54A288B2A**;
4. **di dare atto**, ai sensi dell'art. 192 del D.lgs. n. 267/2000, che:
 - ✓ con l'esecuzione del contratto si intende realizzare il seguente fine: garantire una regolare ed efficiente esplicazione delle operazioni connesse alla gestione finanziaria dell'ente e finalizzate, in particolare, alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori nonché alla realizzazione degli adempimenti previsti da Statuto, Regolamenti comunali e altri obblighi contrattuali;
 - ✓ l'oggetto del contratto è il servizio di tesoreria dell'Ente per il periodo compreso tra 01/04/2025 ed il 31/12/2029;
 - ✓ le clausole negoziali essenziali sono contenute nello schema di convenzione approvato dal Consiglio comunale in data 29.11.2024 con deliberazione n. 40;
 - i. **di impegnare** un importo complessivo di €. 21.725,00 IVA esente (pari alla copertura delle annualità 2025-2026-2027), sull'apposito capitolo del bilancio comunale 2024/2026 esercizio 2025;
5. **di dare atto** che per quanto riguarda la somma di €. 15.800,00 (pari alla copertura del periodo dal 01/01/2028 al 31/12/2029), da imputarsi ai relativi esercizi di riferimento non compresi nel bilancio di previsione, si procederà secondo quanto previsto dal c. 7, art. 183 del TUEL, tenendone conto nei relativi impegni durante la formazione dei bilanci di riferimento;
6. **di trasmettere** alla suddetta Poste Italiane SpA il presente atto quale accettazione delle condizioni proposte e a titolo di ordinazione della prestazione;
7. **Di dare atto** che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione nella sezione internet "Amministrazione Trasparente" ai sensi del D. Lgs. 33/2013, dell'art. 9 del DPR 62/2013.

L'Istruttore
Coco Marisa Gaetana



Il Responsabile Area Economico - Finanziaria
D.ssa Giuseppina Mangano



COMUNE DI CAPRI LEONE

Città Metropolitana di Messina

VISTO PER LA REGOLARITA' TECNICA

Ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n- 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

Capri Leone, lì 06 febbraio 2025



Il Responsabile dell' Area Economico Finanziaria

Dott.ssa Giuseppina Mangano

VISTO PER LA REGOLARITA' CONTABILE

Per la regolarità contabile si attesta la copertura finanziaria della somma di €. 37.525,00 sul Cap. 10110301/2 del bilanci ANNUALITA' 2025-2026 E SEGG -Impegno n. 165/2025

Capri Leone, lì 06 febbraio 2025



Il Responsabile dell' Area Economico Finanziaria

Dott.ssa Giuseppina Mangano