



COMUNE DI S. SALVATORE DI FITALIA

CITTA' METROPOLITANA di MESSINA

**I Settore - Servizio Economico
Finanziario - Servizi alla Persona**

DETERMINAZIONE N. 46 DEL 21/03/2024

REGISTRO GENERALE N. 132 DEL 21/03/2024

OGGETTO: DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE QUINQUENNIO 01.05.2024-31.03.2029.

Il giorno **21/03/2024** nella Casa Comunale, il sottoscritto **Maria Alfonsa Franchina** nella qualità di Responsabile della Posizione Organizzativa del **I Settore - Servizio Economico Finanziario - Servizi alla Persona** giusta determinazione del Sindaco n.01 del 02/01/2024, avvalendosi delle facoltà derivanti dalle leggi vigenti adotta il seguente provvedimento:

OGGETTO: DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE QUINQUENNIO 01.05.2024-31.03.2029.

IL RESPONSABILE

I SETTORE - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO - SERVIZI ALLA PERSONA

PREMESSO CHE:

- in data 05.10.2023 è scaduta la convenzione di tesoreria stipulata con la Banca Unicredit S.p.A. ;
- 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, ai piccoli comuni di affidare, 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 stato approvato dal consiglio C.le con la deliberazione n. 02 del 11.03.2024 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
- 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 »;
- con nota prot. 8.715 del 27/11/2023 si procedeva a richiedere a Poste Italiane la richiesta di Offerta per l'affidamento diretto del servizio di tesoreria ai sensi dell'art.1 comma 908 della legge 145 del 30.12.2018(legge di bilancio 2019);
- nelle more della definizione della pratica di affidamento, si procedeva a richiedere alla Banca Unicredit spa, con note prot. 8871 del 04/12/2023 e con nota prot. 9163 del 13.12.2023, la proroga fino al subentro del nuovo affidatario.

VISTA la delibera del consiglio Comunale n° 02 del 11.03.2024 avente ad oggetto "Affidamento servizio di tesoreria comunale a Poste Italiane s.p.a periodo 2024/2029- Approvazione schema di convenzione;

RAVVISATO che, nel provvedimento sopra citato, si demandava al responsabile del settore economico-finanziario di assumere le determinazioni per l'affidamento del servizio, alle medesime condizioni contrattuali proposte da Poste Italiane s.p.a;

RICHIAMATI:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 09/09/2023, dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi di legge, di approvazione del Bilancio di Previsione per gli anni 2023-2025 e relativi allegati
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 del 9/09/2023 dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi di legge, di approvazione del Documento Unico di Programmazione 2023-2025.
- gli artt. 107 e 192 del [D.Lgs. 267/2000](#);

APPURATO CHE:

- **con l'esecuzione del contratto s'intende realizzare il seguente fine:** garantire un regolare ed efficiente espletamento 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 01.05.2024 al 31.03.2029;
- le clausole negoziale essenziali sono contenute nello Schema di convenzione e "nell'Addendum contrattuale" relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti, approvate dal Consiglio Comunale in data 11.03.2024, con deliberazione n°2;
- **l'importo complessivo** contrattuale del servizio sopra specificato è inferiore ad 140.000,00 euro e che, pertanto, è possibile procedere in via autonoma all'affidamento dell'appalto del servizio in parola, ai sensi e per gli effetti dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023, mediante affidamento diretto senza procedimento di gara;
- **la società Poste Italiane s.p.a.** con sede a Roma, viale Europa 190, codice fiscale 97103880585, si è resa disponibile a svolgere il servizio di tesoreria di questo Comune per il quinquennio 01.05.2024 al 31.03.2029 ad un costo complessivo di euro 2.300,00 oltre iva se dovuta per ogni esercizio finanziario, come si evince dalla proposta presentata in data 28.02.2024 e assunta al prot. llo dell'Ente al n. 1834 del 01.03.2024;
- **Le clausole ritenute essenziali** sono quelle contenute nella corrispondenza intercorsa tra le parti e nella documentazione della procedura di affidamento;
- **la stipula del contratto** avverrà mediante sottoscrizione del documento di stipula del Mercato Elettronico della P.A
- tale offerta economica risulta essere vantaggiosa per l'Amministrazione, in quanto di importo decisamente minore al costo sostenuto dalla stessa per l'espletamento del medesimo servizio da parte dell'istituto di credito, tenuto conto del coinvolgimento della Cassa Depositi e Prestiti per la parte relativa all'eventuale anticipazione di tesoreria;

RILEVATO, preliminarmente, come la prestazione di cui in oggetto non può rivestire un interesse transfrontaliero certo, secondo quanto previsto dall'articolo 48, comma 2, del decreto legislativo 36/2023, in particolare per il modesto valore, assai distante dalla soglia comunitaria;

ATTESO CHE la normativa in materia di acquisizione di beni e servizi, modificata dalla legge n. 208/2015, nel favorire sempre di più il ricorso a centrali di committenza e agli strumenti telematici di negoziazione (*e-procurement*), prevede:

- l'obbligo per gli enti locali di avvalersi delle convenzioni Consip ovvero di utilizzarne i parametri qualità/prezzo come limiti massimi per le acquisizioni in via autonoma (art. 26, comma 3, della legge n. 488/1999 e art. 1, comma 449, legge n. 296/2006). La violazione di tale obbligo determina, ai sensi dell'articolo 1, comma 1, della Legge di conversione n. 135/2012 e dell'articolo 11, comma 6, della Legge di conversione n. 115/2011, la nullità del contratto e costituisce illecito disciplinare nonché causa di responsabilità amministrativa;
- l'obbligo per tutte le pubbliche amministrazioni di avvalersi di convenzioni Consip per l'acquisizione di energia elettrica, telefonia fissa e mobile, gas, combustibile da riscaldamento, carburanti rete ed extra-rete (art. 1, commi 7-9, D.L. n. 95/2012, conv in L. n. 135/2012);
- l'obbligo per gli Enti Locali di fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione ovvero ad altri mercati elettronici per gli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 5.000 euro e fino alla soglia comunitaria (art. 1, comma 450, legge n. 296/2006, come da ultimo modificato dall'articolo 1, comma 130, della legge n. 145/2018. Anche in tal caso la violazione dell'obbligo determina la nullità del contratto e costituisce illecito disciplinare e causa di responsabilità amministrativa, ai sensi dell'articolo 1, comma 1, della legge di conversione n. 135/2012;

DATO ATTO

- che il servizio da acquisire è di importo superiore a 5.000,00 euro e pertanto è obbligatorio il ricorso al MEPA, ai sensi dell'art. 1, comma 450, della legge n. 296/2006;

- che la Trattativa Diretta, inclusa tra gli strumenti di acquisto offerti dalla piattaforma elettronica, è una modalità di negoziazione che si configura come una RdO semplificata e consente all'interno del MEPA di negoziare direttamente con un unico operatore economico e che, trattandosi di importo inferiore a € 140.000 (IVA esclusa) possono trovare applicazione le disposizioni di cui all'art. 50, co. 1, lett. b), del [D.Lgs. n. 36/2023](#);

RITENUTO pertanto di avviare una Trattativa diretta sul Mercato elettronico, mediante affidamento diretto ai sensi dall'art. 50, co. 1, lett. b) del Codice dei contratti, con l'operatore economico Poste Italiane S.p.a. per il servizio di Tesoreria Comunale dal 01.05.2024 al 31.03.2029;

DATO ATTO che per il presente affidamento è stato acquisito il seguente smart CIG B0EB19597F.

PRESO ATTO della regolarità contributiva dell'operatore economico affidatario così come desumibile dal DURC allegato emesso in data 03.02.2024 Numero Protocollo INAIL_42317655;

PRECISATO che:

- in conformità a quanto disposto dall'art. 53, comma 1, del D. Lgs. n. 36/2023, con riferimento all'affidamento in parola non vengono richieste le garanzie provvisorie di cui all'art. 106;
- con riferimento a quanto disposto dall'art. 53, comma 4, del D. Lgs. n. 36/2023, si ritiene di non richiedere la garanzia definitiva per l'esecuzione delle prestazioni in parola, in considerazione del ridotto valore economico delle stesse e della remota possibilità che un inadempimento verificatosi in sede di esecuzione contrattuale possa arrecare significative ripercussioni alla stazione appaltante;

VERIFICATO che, ai sensi di quanto disposto all'art. 55 del D.Lgs. 36/2023, i termini dilatori previsti dall'articolo 18, commi 3 e 4, dello stesso decreto, non si applicano agli affidamenti dei contratti di importo inferiore alle soglie di rilevanza europea;

RITENUTO di assumere idoneo impegno di spesa dando atto che la spesa relativa al servizio di che trattasi pari ad € 2.300,00 annui per anni 5 è imputata al capitolo 101303011 del bilancio autorizzatorio 2024

ATTESTATO che la sottoscritta non versa in situazione di conflitto d'interesse e/o di incompatibilità in relazione alla procedura in oggetto, ai sensi dell'art. 6 bis, della legge n. 241/1990 e s.m.i., del DPR. 62/2013 così come modificato con il DPR 81/2023, del codice di comportamento adottato dal Comune di San Salvatore di Fitalia, giusta Delibera di Giunta Comunale n. 9/2014 e con particolare riferimento alla normativa anticorruzione;

ACCERTATO, ai sensi dell'art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito in Legge n. 102/2009, la compatibilità dei pagamenti derivanti dall'assunzione del presente impegno di spesa con lo stanziamento di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

VALUTATO positivamente il presente provvedimento, sotto il profilo della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis, c. 1 del TUEL e del vigente Regolamento comunale sul sistema dei controlli;

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 s.m.i.;

VISTO il D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36;

VISTA la legge n 720/1984 contenente le disposizioni in materia di Tesoreria unica;

VISTO il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

VISTO il regolamento comunale di contabilità;

DETERMINA

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

1. affidare il servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/05/2024 al 30/04/2024 a Poste Italiane s.p.a, C.F: 97103880585, P.IVA:01114601006, con sede legale in viale Europa n 190 Roma;
2. l'affidamento in oggetto il codice CIG è: B0EB19597F
3. di DARE ATTO che la stipula del contratto avverrà mediante sottoscrizione del documento di stipula del Mercato Elettronico della P.A.;
4. di ATTESTARE che è stato verificato il rispetto dell'art. 183, comma 8, del [D.Lgs. 267/2000](#), e quindi è stato accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa;
5. DI IMPEGNARE, per il periodo 01.05.2024 – 31.12.2024, la somma di € 1.533,33 oltre iva se dovuta, al capitolo 101303011, del bilancio autorizzatorio 2024, tenendo conto che trattasi di spesa obbligatoria;
6. DI PREVEDERE nel redigendo bilancio di previsione pluriennale 2024/2026, nonché nei futuri documenti di programmazione, le risorse necessarie per l'espletamento del servizio di tesoreria

- comunale 01.01.2025 -31.03.29, dando atto che le stesse si considerano automaticamente impegnate, per effetto dell'adozione del presente provvedimento ai sensi dell'art.182, comma 2, lett.c) del TUEL;
7. DI ACCERTARE, 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, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
 8. DI DARE ATTO che il presente provvedimento:
 - ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, *oltre all'impegno di cui sopra*, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
 - che diviene esecutivo, dopo l'apposizione del visto contabile attestante la copertura finanziaria;
 - che è rilevante ai fini della pubblicazione su Amministrazione trasparente ai sensi del d.Lgs. n. 33/2013;
 - che il responsabile unico del procedimento, ai sensi dell'articolo 31 del D.Lgs. n. 50/2016 s.m.i., è il Responsabile del 1° settore
 9. DI DARE INOLTRE ATTO che avverso il presente provvedimento è esperibile ricorso al TAR territorialmente competente nel termine di 60 gg. o in alternativa ricorso straordinario al presidente della Regione nel termine di 120 gg. entrambi decorrenti dalla data di notifica o comunicazione dell'atto o dalla piena conoscenza di esso;
 10. DI TRASMETTERE il presente provvedimento:
all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;

Il Responsabile
I Settore - Servizio Economico Finanziario - Servizi alla Persona
Maria Alfonsa Franchina



Determinazione I Settore - Servizio Economico Finanziario - Servizi alla Persona nr.46 del 21/03/2024

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

ESERCIZIO: 2024	Impegno di spesa	2024 242/0	Data: 21/03/2024	Importo:	1.533,33
Oggetto:	DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE QUINQUENNIO 01.05.2024-31.03.2029.				
Capitolo:	2024 101303011	COMPENSO PER IL SERVIZIO DI TESORERIA Prestazioni di servizi			
Codice bilancio:	1.03.1.0103	C.I.G.: B0EB19597F	SIOPE: 1.03.02.16.999		
Piano dei conti f.:	1.03.02.16.999 Altre spese per servizi amministrativi				
Beneficiario:	0001786 - POSTE ITALIANE SPA				

.....

SAN SALVATORE DI FITALIA li, 21/03/2024



Il Responsabile del Servizio Finanziario



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2024 / 60**

Ufficio Proponente: **Ufficio Economato**

Oggetto: **DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE
QUINQUENNIO 01.05.2024-31.03.2029.**

Visto Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Visto Favorevole

Data 21/03/2024

Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Maria Alfonsa Franchina

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione è stata pubblicata il _____
mediante affissione all'albo pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi dal
_____ al _____

San Salvatore di Fitalia, _____

IL SEGRETARIO COMUNALE