

COMUNE DI MARTIRANO

PROVINCIA DI CATANZARO

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DETERMINAZIONE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

N. 3 /Reg. Servizio	Data 17.03.2023
---------------------	-----------------

OGGETTO	Affidamento Servizio di Tesoreria Comunale a Poste Italiane S.p.a. Periodo 01.04.2023-31.12.2027 CIG: ZC33A6AE1C
---------	--

L'anno **DUEMILAVENTITRE'** il giorno **DICIASSETTE** del mese di **MARZO**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO il d.Lgs. 18/08/2000 n. 267;

VISTO il d.Lgs. 30/03/2001 n. 165;

VISTO il d.Lgs. 23/06/2011 n. 118;

VISTO il d.Lgs. 18/04/2016 n. 50;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

VISTO il vigente Regolamento comunale dei contratti;

VISTO il vigente Regolamento per l'organizzazione degli uffici e dei servizi;

Premesso che:

- il Sindaco, con provvedimento n. 1 in data 01.02.2023, ha attribuito alla sottoscritta l'incarico di responsabile del servizio finanziario e tributi;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 48 in data 18.08.2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il periodo 2022/2024;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 49 in data 18.08.2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2022/2024;

VISTA la deliberazione di Consiglio Comunale n.1 del 16.03.2021, esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto: *"Approvazione schema di Convenzione con Poste Italiane Spa servizio di tesoreria comunale"* nella quale veniva indicato che:

- in data 01.07.2022 è scaduto il contratto per il servizio di Tesoreria in essere con la Banca Credito Cooperativo Centro Calabria S.C.R.L. – Filiale di Santo Stefano di Rogliano (CS) – in vigore, giusto Rep. n. 1/2020 in data 30.01.2020 per il periodo 01.07.2019/01.07.2022;

- in esecuzione alla determinazione n. 16 del 14.04.2022, il suddetto contratto è stato prorogato sino al 31.12.2022;

Vista la nota del 16.12.2022 trasmessa a mezzo pec e con la quale questo comune, vista l'imminente scadenza del 31.12.2022, chiedeva all'attuale tesoriere Credito Cooperativo Centro Calabria S.C.R.L. di voler manifestare l'ulteriore disponibilità al prosieguo del servizio di Tesoreria in atto successivamente al 31.12.2022 alle stesse condizioni della convenzione in essere, in attesa che venivano espletate le procedure di affidamento previste dalla normativa vigente;

Acquisita a mezzo pec in data 20.12.2022 la comunicazione dall'attuale Tesoriere Credito Cooperativo Centro Calabria S.C.R.L., con la quale veniva deliberata l'adesione alla nostra proposta di proroga tecnica con scadenza 31 marzo 2023;

VISTA la determinazione del Responsabile del servizio finanziario n. 47 del 30.12.2022 ad oggetto: " Proroga tecnica del servizio di tesoreria Comunale di cui al contratto sottoscritto con l'attuale Tesoriere Credito Cooperativo Centro Calabria S.C.R.L. fino al 31.03.2023;

Rilevato che il contratto sopra citato (prorogato) è in scadenza al 31.03.2023, per cui si rende necessario procedere ad un nuovo affidamento del servizio per la durata di anni 4 e mesi 9 dal 01.04.2023 al 31.12.2027;

Vista la Determina del Responsabile del servizio finanziario n. 15 del 14.04.2022 avente ad oggetto Determinazione a contrattare per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 2023- 2024-2025, con la quale è stato stabilito, tra l'altro:

- *di indire la procedura di affidamento nei modi e forma di legge della concessione del servizio di tesoreria comunale per il periodo a partire dalla data di chiusura della attuale convenzione e per il periodo di anni tre dalla data di avvio del nuovo affidamento;*
- *di riservare la possibilità di affidamento diretti anche in relazione a determinati enti/e per come consentito da specifiche disposizioni di legge;*

Vista la Legge 6 ottobre 2017, n. 158, Misure per il sostegno e la valorizzazione dei piccoli comuni, nonché disposizioni per la riqualificazione e il recupero dei centri storici dei medesimi comuni, con particolare riferimento all'art. 9 comma 3 il quale recita:

- I piccoli comuni possono altresì:

a) stipulare convenzioni con le organizzazioni di categoria e con la società Poste Italiane Spa, affinché i pagamenti in conto corrente postale, in particolare quelli concernenti le imposte comunali, i pagamenti dei vaglia postali nonché altre prestazioni possano essere effettuati presso gli esercizi commerciali di comuni o frazioni non serviti dal servizio postale, nel rispetto della disciplina riguardante i servizi di pagamento e delle disposizioni adottate in materia dalla Banca d'Italia;

b) affidare, 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.

Visto il comma 908 art. 1 della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 – (GU Serie generale n. 302 del 31.12.2018 - Suppl. Ordinario n. 62) che recita testualmente: " All'articolo 9 della legge 6 ottobre 2017, n. 158, dopo il comma 3 e' aggiunto il seguente:

« 3-bis. Le amministrazioni, operanti nei piccoli comuni possono anch'esse affidare in via diretta, ai sensi dell'articolo 40, comma 1, della legge pubblica di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e 23 dicembre 1998, n. 448, la gestione dei servizi di tesoreria e di cassa alla società Poste Italiane S.p.a.».

Visto l'art.40 comma 1 della legge n. 448/1998, misure di finanza pubblica per la stabilizzazione e sviluppo che recita:

La societa' Poste italiane Spa e' autorizzata all' esercizio del servizio di tesoreria degli enti pubblici, secondo modalita' stabilite con convenzione. ((Nell'ambito del predetto servizio di tesoreria, sulla base di apposite convenzioni, la societa' Cassa depositi e prestiti Spa e' autorizzata a concedere anticipazioni di tesoreria agli enti locali nel rispetto dei principi di accessibilita', uniformita' di trattamento, predeterminazione e non discriminazione)). La societa' Poste italiane Spa e' altresì autorizzata a effettuare incassi e pagamenti per conto delle amministrazioni pubbliche. A tal fine puo' eseguire operazioni di versamento e di prelievo di fondi presso la tesoreria statale, con modalita' da stabilire convenzionalmente.

RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio Comunale n.1 del 16.03.2023, immediatamente esecutiva, con al quale è stato approvato lo schema di Convenzione e il relativo *addendum* per l'affidamento del servizio di Tesoreria a Poste Italiane Spa, per il periodo 01.04.2023 - 31.12.2027;

VISTA la proposta economica pervenuta da Poste Italiane Spa, acquisita al protocollo dell'Ente il 27.02.2023 con n. 717 che offre le seguenti condizioni contrattuali:

OFFERTA ECONOMICA		Unità di misura	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	2.300,00 + Iva
2	Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall'istituto medesimo mediante bonifico	€	0,00
3	Disponibilità delle somme incassate	Gg	Stesso giorno
4	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati <i>Ordinativo Informatico Locale/OPI</i>	Gg	Stesso giorno
5	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati <i>Cartaceo</i>	Gg	Giorno successivo
6	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di Tesoreria (<i>Parametro +spread annuo</i>) <i>Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n.1291/2018</i>	%	Euribor 3 mesi + 2,14
7	Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00%

RITENUTO che la sopra riportata offerta è da ritenersi congrua nelle sue condizioni economiche, nonché conveniente per l'ente sotto ogni aspetto;

DATO ATTO che il servizio sarà regolato da una Convenzione per il Servizio di Tesoreria, incluse le condizioni dell'Anticipazione, e 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 pro tempo vigenti;

DATO ATTO che è stato acquisito il seguente CIG n. **ZC33A6AE1C**

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTA la legge n. 241/90 e s.m.e i.;

VISTO il D.Lgs n. 267/2000 e s.m. ed i., in particolare l'art. 107 e 109- comma 2°;
VISTO il D.Lgs n. 163/2006 e s.m. ed i.;
ACCERTATA la propria competenza in merito all'adozione della presente determinazione;
Per tutto quanto sopra esposto;

DETERMINA

DI RICHIAMARE la narrativa quale parte integrante e sostanziale del presente atto determinativo;

DI PRENDERE ATTO dello schema di convenzione per il servizio di tesoreria comunale e del relativo 'addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione di tesoreria con Cassa Depositi e Prestiti, così come approvati con delibera di Consiglio Comunale n. 1 del 16.03.2023;

DI AFFIDARE, sulla base della normativa citata nella parte descrittiva e motivazionale del presente Provvedimento, a Poste Italiane Spa – Patrimonio Bancoposta, con sede legale in Roma, Viale Europa 190, C.F.: 97103880585 e P. Iva: 01114601006, il Servizio di Tesoreria per il Comune di Martirano in riferimento al periodo 01.04.2023 - 31.12.2027, che dovrà essere svolto in base a quanto previsto dal titolo V del D.Lgs.267/2000 e s.m.i., dalla normativa vigente, nonché da quanto stabilito nello schema di Convenzione per il servizio di tesoreria comunale e del relativo 'addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione di tesoreria con Cassa Depositi e Prestiti, così come approvati con delibera di Consiglio Comunale n. 1 del 16.03.2023, nonché dall'accordo definitivo che verrà sottoscritto da Poste Italiane e dal Responsabile del servizio Finanziario del Comune di Martirano e alle condizioni contrattuali ivi riportate;

DI PRENDERE ATTO che il servizio di cui al presente *iter*, verrà svolto sulla base di quanto riportato inoltre, nell'offerta economica di Poste Italiane S.p.a. presentata con Vs. nota Prot. MIPA-CFA-95-2023 acquisita dal Comune di Martirano con Prot. n.719 del 27.02.2023, che si recepisce *tout court* sotto ogni aspetto tecnico, economico e giuridico;

DI STABILIRE, che l'importo complessivo per il periodo 01.04.2023-31.12.2027 ammonta ad € **13.328,42** (costo annuo pari ad € **2.300** + Iva);

DI PRENOTARE le somme occorrenti al pagamento del servizio in oggetto sul Cap. 156 – Codice 01.03.1.03 – nel seguente modo:

Creditore	Poste Italiane SpA - Codice Fiscale 97103880585, Partita Iva 01114601006					
Causale	SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE					
Modalità finan.	Fondi di bilancio					
Cap./Art.	156	Esercizio	2023	Importo	1.724,94	<i>oltre IVA 22%</i>
Cap./Art.	156	Esercizi	2024-2027	Importo	2.300,00	<i>annuo oltre IVA 22%</i>
Imp./Pren. n.		Descrizione	Servizio di Tesoreria Comunale			
SIOPE	===	CIG	ZC33A6AE1C	CUP	=====	

DI ATTESTARE ai sensi dell'art. 9 della legge n. 102/2009 che l'impegno di spesa adottato con il presente provvedimento risulta compatibile con gli stanziamenti di bilancio nonché con le norme di finanza pubblica;

DI DEMANDARE a successivo atto l'adozione del provvedimento di liquidazione del corrispettivo e delle spese di gestione previa acquisizione di regolare fattura elettronica ai sensi dell'art. 25 del d.lgs. n. 66/2014, così per come previsto dall'art.18 della citata convenzione;

DI TRASMETTERE la presente determinazione a Poste Italiane Spa, al Tesoriere uscente (Credito Cooperativo Centro Calabria S.C.R.L. – Filiale di Santo Stefano di Rogliano - CS) e al Revisore dei Conti per quanto di competenza.

Il responsabile del servizio finanziario
F.to Lina Grazia Pugliano

Parere regolarità tecnica e correttezza amministrativa

Ai sensi e per gli effetti dell'art.147-bis del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 e s.m.i. si attesta la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa al presente atto

Matirano, 17.03.2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

F.to Lina Grazia Pugliano

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E VISTO DI COPERTURA FINANZIARIA /SPESA			
Ai sensi dell'artt. 147 bis del D.lgs. n. 267/00 e s.m.i, si attesta la regolarità contabile e si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5 e art. 183, comma 7, del D.lgs. n. 267/2000 e s.m.i., la copertura finanziaria dell'atto in oggetto sui seguenti capitoli:			
Impegno	Importo	U.E.B. /Capitolo	Esercizio
	€ 2.104,42	01.03.1.03 / 156	2023
	€ 2.806,00	01.03.1.03 / 156	2024
	€ 2.806,00	01.03.1.03 / 156	2025
	€ 2.806,00	01.03.1.03 / 156	2026
	€ 2.806,00	01.03.1.03 / 156	2027

Gli impegni contabili sono registrati in corrispondenza dei capitoli sopra descritti

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267

Data 17.03.2023

Il Responsabile del servizio finanziario

F.to Rag. Lina Grazia Pugliano

RELATA DI PUBBLICAZIONE	
Visti gli atti d'ufficio, si attesta che la presente determinazione è stata affissa a questo Albo pretorio on line e per quindici giorni consecutivi, in analogia a quanto prescritto per le deliberazioni dall'art.124, comma 1, del Decreto Legislativo n.267/2000.	
Data 17.03.2023	Il Responsabile della Pubblicazione f.to Lina Grazia Pugliano

Firme autografe omesse ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. 39/1993