



COMUNE DI SAN BARTOLOMEO AL MARE
(Provincia di Imperia)

Determinazione N. 1236 del 30/11/2023

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

OGGETTO:	Affidamento servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2024 31/12/2026 a Poste Italiane Spa
-----------------	---

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA

VISTO il decreto Sindacale prot. n. 5960 del 11/06/2019 di conferimento dell'incarico di responsabile del servizio e i successivi decreti Sindacale prot. n. 3826 del 15/04/2022 e prot. n. 12320 del 13/12/2022 di integrazione;

DATO ATTO che il parere di regolarità tecnica e contabile di cui all'art. 147 bis del TUEL sono racchiusi rispettivamente nella firma del responsabile di servizio in calce al provvedimento e nel visto del responsabile del servizio finanziario;

PREMESSO che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 in data 21.07.2023 immediatamente eseguibile , è stato approvato il DUP per il periodo 2023/2025;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 24 in data 21.07.2023, immediatamente eseguibile, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2023/25 redatto secondo gli schemi ex d.Lgs. n. 118/2011;
- con deliberazione n. 86 in data 04.08.2023, immediatamente eseguibile, è stato approvato il piano esecutivo di gestione per il periodo 2023/2025;

RICHIAMATO l'articolo 183, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000;

RILEVATO 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 proposta di convenzione 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;

RICHIAMATA la delibera di Consiglio Comunale n. 42 del 22/11/2023, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato lo schema di convenzione con Addendum relativo alle Condizioni di Anticipazione per l'affidamento del servizio di Tesoreria per un periodo di anni 3 a Poste Italiane S.p.a ai sensi dell'art. 40 della Legge 23/12/1998 e dell'art. 9 della legge 6 ottobre 2017 n. 158”;

VISTA la proposta economica per il periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2026 di Poste Italiane s.p.a. pervenuta al prot. n. 10241 in data 16/10/2023 che presenta le seguenti condizioni:

OFFERTA ECONOMICA		Unità di misura	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	+ 6200,00
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 ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico	€	0,00
4	Disponibilità delle somme incassate	Gg	Stesso giorno
5	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI	Gg	Stesso giorno
6	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo	Gg	Giorno successivo
7	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro+spread annuo) <i>Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018</i>	%	Euribor 3 mesi 2.06
8	Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00 %

VISTO 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 – partita iva 01114601006;

- RITENUTO pertanto opportuno procedere all'affidamento diretto e dato atto che a tale scopo:
- l'offerta è conforme alle esigenze dell'Amministrazione comunale e risulta adeguata rispetto alle prestazioni offerte;
- il prezzo della prestazione appare adeguato agli standard offerti dal mercato;
- la spesa prevista consente l'istituto dell'affidamento diretto;
- il soggetto risulta in possesso dei requisiti necessari per contrarre con la P.A.;
- ai fini di assicurare la tracciabilità dei movimenti finanziari relativi a rapporti contrattuali in ambito pubblico al presente affidamento è stato attribuito il Codice CIG: Z113D84353;
- che i dati relativi al presente appalto sono soggetti alla pubblicazione prevista dall'art. 37, comma 1 e dall'art. 23, c. 1 lett. b) e comma 2 del D.lgs. 33/2013 nelle apposite sottosezioni della pagina "Amministrazione trasparente" del sito web del Comune.

ACCERTATO il possesso dei requisiti previsti dall'articolo 80 del D.Lgs. n. 50/2016 per poter contrarre con la pubblica amministrazione, ed in particolare il requisito della regolarità contributiva, come risulta da DURC REGOLARE scadenza 03/02/2024, n. INAIL_40653915;

TENUTO conto che le apposite dotazioni sono previste nel Bilancio di previsione finanziario 2024/2026 al seguente capitolo del Piano Esecutivo di Gestione sufficientemente capiente:

2024:

Capitolo	Descrizione	Importo
156	Gestione servizio tesoreria	6.236,60

2025:

Capitolo	Descrizione	Importo
156	Gestione servizio tesoreria	6.236,60

2026:

Capitolo	Descrizione	Importo
156	Gestione servizio tesoreria	6.236,60

- VISTO il T.U. delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, di cui al D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;
- VISTO il D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 coordinato con il D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126;
- VISTO lo Statuto Comunale;
- VISTO il Regolamento comunale di contabilità;
- VISTO il D. Lgs.31/03/2023 n. 36;
- VISTI gli artt. 208 e seguenti del TITOLO V del D.lgs. n. 267/2000 in materia di servizio di tesoreria ed il D.lgs. 1° settembre 1993 n. 385 e s.m.i. in materia di soggetti autorizzati a svolgere il servizio in oggetto;

D E T E R M I N A

- 1) di dare atto che la premessa narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
- 2) di prendere atto dello schema di convenzione e dell'addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di San Bartolomeo al Mare approvato con delibera di Consiglio Comunale n.42 del 21.11.2023;
- 3) di affidare il Servizio di Tesoreria comunale per il periodo 01.01.2024/31.12.2026 a Poste Italiane S.p.a,

con sede legale in Roma - Viale Europa 190 - codice fiscale 97103880585 e partita iva 01114601006, alle seguenti condizioni contrattuali:

OFFERTA ECONOMICA		Unità di misura	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	+ 6200,00
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 ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico	€	0,00
4	Disponibilità delle somme incassate	Gg	Stesso giorno
5	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI	Gg	Stesso giorno
6	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo	Gg	Giorno successivo
7	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro+spread annuo) <i>Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018</i>	%	Euribor 3 mesi 2.06
8	Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00 %

4) di impegnare, ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del d.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2024				
Cap./Art.	156	Descrizione	Oneri per servizio gestione tesoreria		
Miss./Progr.	1 3	PdC finanz.	1 3 2 17 2	Spesa ricorr.	non
SIOPE		CIG	Z113D84353	CUP	
Creditore	Poste Italiane S.p.a, con sede legale in Roma - Viale Europa 190 - codice fiscale 97103880585 e partita iva 01114601006				
Causale	Servizio di gestione tesoreria comunale				
Imp./Pren. n.		Importo	6.236,60	Frazionabile in 12	No
Eserc. Finanz.	2025				

Cap./Art.	156	Descrizione	Oneri per servizio gestione tesoreria		
Miss./Progr.	1 3	PdC finanz.	1 3 2 17 2	Spesa ricorr.	non
SIOPE		CIG	Z113D84353	CUP	
Creditore	Poste Italiane S.p.a, con sede legale in Roma - Viale Europa 190 - codice fiscale 97103880585 e partita iva 01114601006				
Causale	Servizio di gestione tesoreria comunale				
Imp./Pren. n.		Importo	6.236,60	Frazionabile in 12	No

Eserc. Finanz.	2026				
Cap./Art.	156	Descrizione	Oneri per servizio gestione tesoreria		
Miss./Progr.	1 3	PdC finanz.	1 3 2 17 2	Spesa ricorr.	non
SIOPE		CIG	Z113D84353	CUP	
Creditore	Poste Italiane S.p.a, con sede legale in Roma - Viale Europa 190 - codice fiscale 97103880585 e partita iva 01114601006				
Causale	Servizio di gestione tesoreria comunale				
Imp./Pren. n.		Importo	6.236,60	Frazionabile in 12	No

5) di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 183, c. 8 del D.Lgs. n. 267/2000, che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di Bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

6) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

7) di dare atto che per quanto riguarda l'eventuale anticipazione di tesoreria verrà predisposto apposito stanziamento e capitolo in ragione dei dodicesimi che verranno ammessi dalla normativa in vigore all'atto dell'anticipazione, sul bilancio di competenza;

8) di inviare copia della presente a Poste Italiane S.p.a. .

9) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. n. 33/2013.

10) di dare atto che il responsabile unico del procedimento, ai sensi dell'articolo 15 del D.Lgs. n. 36/2023, è il dipendente Accordino Dott. Davide;

Il Responsabile del Settore
F.to Dott. Davide Accordino



COMUNE DI SAN BARTOLOMEO AL MARE
(Provincia di Imperia)

N.RO DETERMINA	DATA	PROPOSTA DA	DATA ESECUTIVITA'
1236	30/11/2023	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	30/11/2023

OGGETTO: Affidamento servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2024 31/12/2026 a Poste Italiane Spa

Il Dirigente del Settore Economico Finanziario rilascia i seguenti visti: l'attestazione di copertura finanziaria, il visto di compatibilità monetaria attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti del bilancio, con le regole di finanza pubblica (art. 9, comma 1, lett. a), punto 2 del d.l. 78/2009) e con i vincoli derivanti dal Patto di Stabilità ed il visto di regolarità contabile.

Addì, 30/11/2023

Il Dirigente dell'Area Economico Finanziaria
F.to Dott. Davide Accordino

Riferimento pratica finanziaria (CED): 2023/1343

Estremi dell'impegno

Impegno	Capitolo	Articolo	Importo
75/2024	156	0	6.036,60



COMUNE DI SAN BARTOLOMEO AL MARE
(Provincia di Imperia)

N.RO DETERMINA	DATA	PROPOSTA DA	DATA ESECUTIVITA'
1236	30/11/2023	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	30/11/2023

OGGETTO:	Affidamento servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2024 31/12/2026 a Poste Italiane Spa
-----------------	---

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente determinazione viene pubblicata all'Albo pretorio elettronico del Comune dal 19/04/2024 al 04/05/2024 per quindici giorni consecutivi, ai sensi del combinato disposto dell'art. 124, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e dell'art. 32 commi 1 e 2 della Legge 18 giugno 2009, n. 69.

Li, 19/04/2024

Il Responsabile della Pubblicazione

F.to Dott. Pier Luigi Alonzo

E' Copia conforme all'originale firmato digitalmente.

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: ALONZO PIER LUIGI

CODICE FISCALE: TINIT-LNZPLG63S02H501Q

DATA FIRMA: 19/04/2024 06:30:39

IMPRONTA: 35636663643465313864633636303562653930663638393062356263363034656638656432633631