



COMUNE DI SOZZAGO

DETERMINAZIONE N. 169 DEL 29.11.2024

OGGETTO: Servizio di tesoreria periodo 01.01.2025 – 31.12.2029. Affidamento del servizio ed impegno di spesa.
CIG B4801F82DD.

L'anno duemilaventiquattro addì ventinove del mese novembre nella residenza municipale

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso:

1. che il servizio di Tesoreria, obbligatorio ai sensi del D.Lgs. n.267/2000 che lo disciplina al titolo V della parte II, ha per oggetto il complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria dell'Ente, comprendente la riscossione delle entrate, il pagamento delle spese, la custodia di titoli e valori e tutti gli adempimenti previsti dalla legge, dallo statuto e dai regolamenti dell'ente;
2. che in data 31.12.2024 scadrà la convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria Comunale affidato alla BANCA INTESA S.P.A.

Ritenuto di assumere, per la procedura in oggetto, il ruolo di Responsabile Unico di Progetto come definito dall'art.15 del D.Lgs. 31 marzo 2023, n.36.

Visti gli articoli da 56 a 60 del Regolamento di contabilità comunale, approvato con propria deliberazione n.26 in data 16/12/2016, come successivamente modificato ed integrato, il quale disciplina le norme relative al servizio di Tesoreria.

Considerato che è intenzione dell'Amministrazione quella di razionalizzare e di ridurre le spese di funzionamento dell'Ente.

Visto:

- che Poste Italiane S.p.a. 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;
- che l'articolo 1, c. 878, lettera a), della legge 27 dicembre 2017, n.205, integrando il predetto articolo 40 della legge n.448/1998, ha previsto 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”;
- che in attuazione del suddetto articolo 40 della legge n. 448/1998 (e successive modifiche), 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 alle concessioni delle anticipazioni di tesoreria nell'ambito dei servizi forniti da Poste Italiane S.p.A.;
- che l'art. 9 comma 3 lettera b) della Legge 6 ottobre 2017, n.158 e s.m.i. stabilisce che i piccoli comuni possono affidare, ai sensi dell'art.40, comma 1, della legge 23 dicembre 1998, n.448, la gestione dei servizi di tesoreria e di cassa alla società Poste Italiane Spa.

Rilevato che tale norma consente un notevole snellimento delle procedure e, conseguentemente, una maggiore efficienza in relazione al rapporto tra risorse umane e funzioni assegnate al servizio competente.

Accertato, dunque, che è possibile affidare direttamente il servizio di tesoreria comunale a Poste Italiane S.p.A. con sede legale in Viale Europa 190, CF 97103880585.

Vista la circolare n. 1291/2018 del 24.09.2018 (agli atti) con la quale Cassa depositi e prestiti S.p.A., rende note le condizioni generali per l'accesso alle anticipazioni di tesoreria, di cui all'articolo 222 del TUEL, concesse da CDP ai sensi degli articoli 10 e 14 del D.M. 6/10/2004 nell'ambito della gestione separata di cui all'articolo 5, comma 8, del D.L. n. 269/03, destinate ai Piccoli Comuni che affidino a Poste - direttamente o a seguito dell'esperimento di una procedura ad evidenza pubblica - il servizio di tesoreria di cui agli articoli 208 e seguenti del TUEL.

Visto lo Statuto Comunale.

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000;
- l'art. 40 c.1 della L. n. 448/1998 modificato dall'art. 1, c. 878, lett. a) della L. n. 205/2017;
- la legge n. 158/2017;
- il D.Lgs. n. 36/2023;
- il Regolamento di contabilità comunale.

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n.24 del 30.09.2024, eseguibile, con la quale veniva approvata, a norma e per gli effetti di cui all'art. 210 del T.U.E.L, lo schema di convenzione e dell'addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Sozzago e veniva dato mandato al Responsabile del Servizio Finanziario di procedere con la procedura per l'affidamento a Poste Italiane S.p.a. del servizio di Tesoreria comunale per il periodo 01.01.2025 – 31.12.2029, con determinazione delle condizioni di offerta del servizio di Tesoreria e delle condizioni di anticipazione operate da Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.

Richiamato l'art.50 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 31 marzo 2023, n.36 che prevede che si possa procedere all'affidamento diretto dei servizi, forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo inferiore a 140.000 euro, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali, anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante.

Visto l'art.225, comma 2, del D.Lgs. 36/2023 che prevede che a partire dal 1° gennaio 2024 acquistano efficacia le disposizioni in materia di digitalizzazione dei contratti pubblici.

Preso atto che il Comune di Sozzago non è Piattaforma accreditata, né al momento è convenzionata con alcuna piattaforma accreditata e pertanto l'unico strumento di contrattazione risulta essere il portale "Acquistinretepa" di Consip Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Preso atto, ai fini del rispetto del principio di rotazione degli affidamenti, che alla presente procedura non partecipa il Tesoriere in carica.

Avviata in data 20.11.2024 una trattativa diretta sul portale "Acquistinretepa" (identificativo RDO 4853607) con Poste Italiane S.p.A., C.F. 97103880585 P.IVA 01114601006 invitandola a presentare un'offerta economica entro il 27/11/2024 ore 23,00 su un importo posto a base di gara di € 10.650,00 per lo svolgimento del servizio di tesoreria (esente da IVA) e custodia titoli per il periodo 01.01.2025-31.12.2029.

Preso atto che nello svolgimento della procedura è stato acquisito il CIG B4801F82DD.

Verificato, sul portale Acquistinretepa, che entro la data e ora di scadenza di presentazione dell'offerta (ore 23,00 del 27/11/2024) è pervenuta l'offerta economica dell'operatore economico invitato, che si è detto disponibile a fornire il servizio richiesto al costo di € 10.650,00, di cui:

€ 2.100,00/anno per servizio di tesoreria;

€ 30,00/anno per servizio custodia titoli.

Verificate le ulteriori specifiche dichiarate in sede di presentazione dell'offerta, ovvero:

- | | | |
|---|----|---------------------|
| – commissioni a carico dell'Ente per la singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico | € | 0,00 |
| – disponibilità delle somme incassate | gg | stesso giorno |
| – termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI | gg | stesso giorno |
| – termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati cartaceo | gg | giorno successivo |
| – tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di Tesoreria (parametro + spread annuo) | % | Euribor 3 mesi/2,03 |
| – tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere | % | 0,00 |

Verificata la correttezza della documentazione amministrativa allegata all'offerta economica.

Vista la Sottosezione 2.3 "Rischi corruttivi e trasparenza" del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026 approvato con Deliberazione della G.C. n.9 in data 01.03.2024.

Visto il Bilancio di previsione 2024-2026 approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 27 del 28.12.2023, così come risulta alla data odierna.

Richiamato l'art.16 del D.Lgs. 36/2023 e dato atto dell'insussistenza, nei confronti del sottoscritto RUP, di un qualsivoglia interesse finanziario, economico o altro interesse personale che può essere percepito come una minaccia anche potenziale alla propria imparzialità e indipendenza nel contesto della procedura di aggiudicazione o nella fase di esecuzione del

presente procedimento.

Dato atto, altresì, che non sono pervenute al RUP comunicazioni da parte del personale intervenuto nel presente procedimento in merito alla sussistenza di conflitto d'interesse, anche potenziale, come definito dall'art.16 del D.Lgs. 36/2023.

Ritenuto di poter verificare i requisiti generali e speciali, nonché l'inesistenza di contratti di lavoro o rapporti di collaborazione vietati a norma del comma 16-ter del D.Lgs. 165/2001 e s.m.i. mediante autocertificazione della ditta affidataria in applicazione del D.P.R. n.445/00, presentata in sede di trattativa sul portale Acquistinretepa.

Acquisito agli atti il Durc On Line attestante la regolarità contributiva fino al 28.01.2025.

Dato atto che il perfezionamento dell'affidamento avviene mediante sottoscrizione di contratto e caricamento sul portale MEPA.

Acquisito, ai sensi dell'art.147-bis comma 1 del T.U.E.L. approvato con D. Lgs. 18 agosto 2000, n.267, il parere favorevole di regolarità contabile e di attestazione della copertura finanziaria e della corretta imputazione della spesa.

Visto il D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.

Visto il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Visto il D.Lgs. 36/2023.

D E T E R M I N A

1. Di affidare, ai sensi dell'art.50 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 36/2023, il servizio di tesoreria dal 01.01.2025 al 31.12.2029 a Poste Italiane S.p.A. con sede legale in Roma, Viale Europa 190, C.F. 97103880585 P.IVA 01114601006 alle condizioni della bozza di convenzione approvata dal Consiglio Comunale con deliberazione n.24 del 30.09.2024 e dell'offerta economica presentata mediante portale MEPA Acquistinretepa (RDO n. 4853607), così articolata:

- | | | |
|---|----|---------------------|
| – canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria: | € | 2.100,00 |
| – canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli (oltre ad IVA) | € | 30,00 |
| – commissioni a carico dell'Ente per la singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico | € | 0,00 |
| – disponibilità delle somme incassate | gg | stesso giorno |
| – termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI | gg | stesso giorno |
| – termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati cartaceo | gg | giorno successivo |
| – tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di Tesoreria (parametro + spread annuo) | % | Euribor 3 mesi/2,03 |
| – tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su | | |

eventuali depositi presso il Tesoriere % 0,00

2. Di prenotare gli impegni di spesa di € 2.136,60 annui per ciascuno degli esercizi dal 2025 al 2029, alla Missione 1 Programma 3 Titolo 1 Macroaggregato 3.
3. Di dare atto che l'intera procedura di affidamento, ivi compreso l'acquisizione del CIG, è avvenuta conformemente alle disposizioni in materia di digitalizzazione dei contratti pubblici.
4. Di dare atto che le parti interessate alla presente commessa pubblica si assumono gli obblighi inerenti la tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge 13.8.2010, n. 136 e s.m.i.
5. Di prendere atto che il sottoscritto Responsabile del Servizio assume il ruolo di Responsabile Unico di Progetto di cui all'art. 15 D.Lgs. 31 marzo 2023, n.36.

Il Responsabile del Servizio
(Dr. Fontana Paolo)
firmato digitalmente