



COMUNE DI VALLE CASTELLANA

Provincia di Teramo

*Loc. Capoluogo – Piazza D'Annunzio, - 64010 Valle Castellana (Teramo) - C.F. e P.I.: 00275030674
- telef. 0861-93130/93473 fax 0861-93557*

Registro Generale n. 761 del 09-12-2024

DETERMINAZIONI AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

N. 164 DEL 09-12-2024

Oggetto: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA A POSTE ITALIANE PER IL PERIODO DAL 1° GENNAIO 2025 AL 31 DICEMBRE 2029 AI SENSI DELL'ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS. N. 36/2023)

L'anno duemilaventiquattro addì nove del mese di dicembre, il Responsabile del servizio Di Vittorio Priscilla

Premesso:

-che con deliberazione di Consiglio Comunale n.13 del 28.07.2023, esecutiva ai sensi di legge,
è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024/2026;

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n.30 del 30.12.2023, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Nota di Aggiornamento al DUP 2024/2026;

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n.31 del 30.12.2023, esecutiva ai sensi di legge,
è stato approvato il Bilancio di Previsione 2024/2026 ai sensi dell'art 151 del D.Lgs 267/2000
e dell'art 10 del D.Lgs 118/2011;

- che con deliberazione di Giunta Comunale n. 10 del 29.01.2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Piano Integrato di Attività e di Organizzazione (PIAO) 2024/2026,

introdotto nel nostro ordinamento dall'art. 6 del DL n. 80/2021, convertito in Legge n. 131/2021;

Richiamata la Deliberazione di Consiglio Comunale n.21 del 15.11.2024 con la quale:

-Si approvava, ai sensi dell'art. 210 del d.Lgs. n. 267/2000 e s. m. i. lo schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria per il periodo che va dal 01.01.2025 al 31.12.2029 e l'addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Valle Castellana

-si dava mandato al Responsabile dell'Area Contabile per l'affidamento ai sensi dell'art.9,comma 3, lettera b) della Legge 158/2017 e s.m.i. a Poste Italiane Spa, con sede Legale in Roma Viale Europa 190 codice fiscale 97103880585 e P.Iva 01114601006 del servizio di tesoreria Comunale per il periodo 01/02/2025 - 31/12/2029 alle condizioni contrattuali proposte , meglio specificate in premessa, nonché ogni altro adempimento consequenziale del presente atto, prevedendo il rinnovo per un uguale periodo qualora ricorrano le condizioni di legge.

Richiamato l'art. 210 del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il quale testualmente recita:

Art. 210. Affidamento del servizio di tesoreria

1. L'affidamento del servizio viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza. Qualora ricorrano le condizioni di legge, l'ente può procedere, per non più di una volta, al rinnovo del contratto di tesoreria nei confronti del medesimo soggetto.

2. Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente.

2-bis. La convenzione di cui al comma 2 può prevedere l'obbligo per il tesoriere di accettare, su apposita istanza del creditore, crediti pro soluto certificati dall'ente ai sensi del comma 3-bis dell'articolo 9 del decreto-legge 29 novembre 2008, n. 185, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 gennaio 2009, n. 2

Rilevato pertanto che:

- le procedure per l'affidamento in oggetto devono comunque essere “*ad evidenza pubblica*” e devono rispettare “*i principi della concorrenza*”;

Rilevato che:

- In deroga al principio generale, secondo il quale gli enti pubblici sono tenuti ad affidare il servizio di tesoreria attraverso procedure ad evidenza pubblica la legge n. 158/2017, adottata al fine di promuovere e favorire il sostenibile sviluppo economico, sociale, ambientale e culturale dei piccoli comuni (comuni con popolazione residente

fino a 5000 abitanti, nonché i comuni costituiti a seguito di fusione tra comuni aventi ciascuno popolazione fino a 5000 abitanti), ha disposto che i piccoli comuni possono affidare la gestione dei servizi di tesoreria e di cassa a Poste Italiane S.p.A.;

- l'art.9, comma 3, lettera b) della legge sopracitata dispone che:“ I piccoli comuni possono 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”;

- 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 ai sensi dell'articolo 208 e seguenti del TUEL;

- il comma 908 della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 recita testualmente: " All'articolo 9 della legge 6 ottobre 2017, n. 158, dopo il comma 3 e' 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”;

- tra le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 comma 2 D Lgs 165/2001 rientrano anche i comuni;

- 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 “Nell'ambito del predetto servizio di tesoreria, sulla base di apposite convenzioni, la società Cassa depositi e prestiti Spa e' autorizzata a concedere anticipazioni di tesoreria agli enti locali nel rispetto dei principi di accessibilità, uniformità di trattamento, predeterminazione e non discriminazione”.

- In attuazione del suddetto articolo 40 della legge n. 448/1998 (così come modificato dall'art.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.;

Evidenziato che:

- il servizio sarà regolato da una Convenzione per il Servizio di Tesoreria, la cui decorrenza dovrà essere successiva di almeno 15 giorni dalla delibera del servizio, il cui contenuto è approvato con il presente atto e che il Servizio oggetto dell'affidamento sarà regolato secondo quanto in essa disposto, incluse le Condizioni di Anticipazione;
- i prezzi e i tassi offerti sono onnicomprensivi di quanto previsto negli atti per l'affidamento del servizio e, comunque, i corrispettivi spettanti in caso di fornitura rispettano le disposizioni vigenti in materia di costo del lavoro e di costi della sicurezza, secondo i valori sopra esposti;
- i valori offerti si intendono al netto dell'IVA, ove applicabile;
- 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 per tempo vigenti;
- CDP concederà le Anticipazioni di Tesoreria in favore dei "Piccoli Comuni" (incluso l'Ente) per i quali la stessa CDP abbia positivamente deliberato la concessione della relativa Anticipazione, in qualità di soggetto finanziatore, ai sensi di quanto previsto nell'articolo 40 comma 1°, della Legge 23 dicembre 1998, n. 448 e s.m.i.;
- in caso di proroga del Servizio di Tesoreria, anche nelle more della selezione di un nuovo Tesoriere, la concessione ed erogazione delle Anticipazioni CDP potrà avvenire, ove ne ricorrano i presupposti di legge, previa apposita delibera di CDP ed in ogni caso sulla base del Margine vigente (generale o quotato ad hoc, in via uniforme, per i casi di proroga) nel mese di scadenza di validità della originaria Convenzione di Tesoreria Poste.

Considerato che in fase di istruttoria del presente atto si è accertato che il servizio in oggetto non è offerto dalle convenzioni Consip, per cui si è attivati un'autonoma procedura con il proposito di poter conseguire una maggiore economia di spesa;

Ritenuto di poter procedere ad affidare in modo diretto il servizio di tesoreria a Poste Italiane Spa con sede Legale in Roma Viale Europa 190 codice fiscale 97103880585 e Piva 0111461006 in quanto:

- trattasi di operatore economico che per competenza e pregressa esperienza dimostrata e/o documentata presenta il dovuto livello di specializzazione necessaria all'effettuazione del servizio, il quale si è dimostrato disponibile ad eseguire l'appalto alle condizioni ritenute congrue dal RUP;
- trattasi dell'unico operatore economico che per competenza, esperienza o privativa possiede i requisiti necessari all'effettuazione del servizio oggetto d'affidamento;
- il preventivo risponde alle esigenze del Comune di Valle Castellana;

- i costi risultano convenienti e in linea con i prezzi di mercato, in rapporto alla qualità delle prestazioni;

CONSTATATO il possesso da parte dell'operatore economico dei requisiti generali di cui agli artt. 94, 95, 96, 97, 98 del D.Lgs. n. 36/2023 nonché dei requisiti speciali necessari di cui all'art. 100 della medesima norma sopra richiamata;

PRESO ATTO della regolarità contributiva dell'operatore economico affidatario così come desumibile dal DURC depositato agli atti;

DATO ATTO che è stato acquisito il CIG **B46955065A** presso l'Autorità di vigilanza sui contratti pubblici ai fini sia della tracciabilità di cui alla legge 136/2010 che ai fini del monitoraggio dei contratti pubblici;

Considerato che il Responsabile del Progetto (RUP) ai sensi dell'art.15 del D.lgs. 36/2023 è la sottoscritta Dott.ssa Priscilla Di Vittorio;

Considerato che il suddetto RUP è anche responsabile del procedimento per le fasi di affidamento e di esecuzione ai sensi dell'art. 4 della Legge 241/90;

Visto il Decreto Sindacale prot. 5084 del 01.07.2022 di conferimento dell'incarico a Responsabile dell'area Finanziaria – Contabile;

RICHIAMATO l'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche, che prevede che il soggetto affidatario della prestazione si assuma tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari;

ACCERTATO che non sussiste in capo al Responsabile dell'Area Finanziaria alcun conflitto di interesse neanche potenziale ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023;

DATO ATTO della regolarità e correttezza del presente provvedimento ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267;

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

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

Visto il Regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il Regolamento comunale di contabilità;

DETERMINA

1. che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di affidare, ai sensi dell'art. 40, comma 1, della Legge 23 dicembre 1998 n.

448 e dell'art. 9 della Legge 6 ottobre 2017 n. 158, all'operatore economico POSTE ITALIANE Spa con sede legale in Viale Europa 190, 00144 Roma P.IVA 01114601006, la gestione del Servizio di Tesoreria e di cassa comunale per il periodo dal 01/01/2025 al 31.12.2029 con possibilità di rinnovo, sussistendone le condizioni di legge;

3. di prendere e dare atto, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 192 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 s.m.i., che il fine da perseguire, l'oggetto del contratto, la forma e le clausole essenziali dello stesso sono contenuti nella lettera commerciale disciplinante il rapporto contrattuale tra la Stazione Appaltante e l'operatore economico aggiudicatario del servizio oggetto d'appalto;
4. di prendere e dare atto che l'importo contrattuale complessivo è pari ad euro 9.500,00 al netto di IVA;
5. di prendere atto che con successivo atto si procederà ad impegnare la spesa di € 2.318,00 al capitolo 128 codice 01.03-1.10.99.99.999 del bilancio 2025/2026 che presenta la necessaria disponibilità, ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del D.Lgs n° 267/2000;
6. di rendere noto ai sensi dell'art. 15 del D.lgs. n. 36/2023 che il Responsabile Unico del Progetto è il responsabile dell'Area finanziaria Di Vittorio Priscilla;
7. di dare atto che il Responsabile Unico del Progetto curerà tutti gli adempimenti necessari per l'affidamento e l'esecuzione del contratto;
8. di dare atto che l'efficacia dell'aggiudicazione resta subordinata all'esito positivo dei controlli sulle dichiarazioni rese;
9. di pubblicare il presente provvedimento all'Albo Pretorio e sul sito istituzionale dell'Ente;

Letto e sottoscritto a norma di legge.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Di Vittorio Priscilla

IL RESPONSABILE DI AREA
Di Vittorio Priscilla

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Lì 09-12-2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Di Vittorio Priscilla

E' copia conforme all'originale emesso da questo ufficio.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Di Vittorio Priscilla

Il presente provvedimento viene trasmesso in copia al sindaco, al Segretario Comunale ed al Responsabile del Servizio Albo Pretorio per la pubblicazione per 15 gg.

Valle Castellana, _____

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

N..... di pubblicazione registro Albo Pretorio.

La presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dalla data del _____ al _____.

Viene altresì pubblicata dalla medesima data, e per 15 giorni consecutivi, su sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, co.1, della L. 18/06/2009 n.69).

Valle Castellana,

IL RESP.SERVIZIO ALBO PRETORIO
Di Saverio Giovanni