



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*

COPIA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Numero 22 Del 29-11-2024

**Oggetto: Affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 2025/2029.
Approvazione schema di convenzione.**

L'anno duemilaventiquattro il giorno ventinove del mese di novembre alle ore 18:46, nella solita sala delle adunanze, alla Prima convocazione in seduta Pubblica che è stata partecipata ai signori consiglieri a norma di legge, risultano all'appello nominale:

D'Angelo Camillo	P	D'Angelo Simona	P
Ragonici Luca	P	D'Anselmo Franco	P
Caterini Battista	P	Gramenzi Massimiliano	A
Angelini Simone	P	Stangoni Settimio	A
Riccioni Emanuele	P	Ferrara Gildo	A
Piccioni Teodora	P		

Assegnati 11
In carica 11
Presenti 8
Assenti 3

Assume la Presidenza il Presidente del Consiglio Sig. Angelini Simone, il quale, constatata la presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta.

Assistite il SEGRETARIO COMUNALE dr. Piccioni Tiziana.

Il Sindaco illustra la proposta di deliberazione relativa all'oggetto, presentata dall'Assessore responsabile dell'Area interessata, dando atto che la medesima:

- è stata istruita e predisposta dal responsabile del servizio competente;
- reca i pareri di cui all'art. 49 del T.U. n. 267/2000;

Relaziona il Sindaco come da proposta.

IL CONSIGLIO COMUNALE

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;

Premesso che:

- o in esecuzione alla deliberazione consiliare n. 46 in data 20.12.2019, esecutiva ai sensi di legge, è stato affidato a Poste Italiane S.p.A. il servizio di tesoreria comunale per il periodo 2020/2024;

Rilevato che il contratto sopra citato è in scadenza al 31.12.2024, per cui si rende necessario procedere ad un nuovo affidamento del servizio per la durata di anni 5 dal 01.01.2025 al 31.12.2029;

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 istituiti 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.;

Dato atto che:

- con nota prot. n.7354 del 31.10.2024 il Responsabile finanziario ha avanzato richiesta di offerta economica per l'affidamento della Gestione del Servizio di Tesoreria comunale a Poste Italiane S.p.A per il periodo 01/01/2025 - 31/12/2029;

- che in data 14/11/2024 prot. n. 7635, è pervenuta all'Ente la proposta economica Prot. MIPA-CFA-2319-2024 di Poste Italiane per l'affidamento del Servizio di tesoreria per il periodo 01/02/2025 - 31/12/2029, oltre allo schema di convenzione con allegato l'Addendum relativo alle condizioni delle Anticipazioni di Tesoreria;

Tenuto conto dell'offerta economica allegata alla presente;

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.

Tenuto conto altresì che in allegato alla convenzione è stato trasmesso l'addendum relativo alle condizioni delle Anticipazioni di Tesoreria, 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 di ottenere la concessione delle anticipazioni di tesoreria all'Ente nell'ambito del servizio di tesoreria fornito da Poste all'Ente medesimo;

Considerate le predette condizioni economiche particolarmente favorevoli all'ente;

Accertato 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 e Piva 0111461006;

Visto l'allegato schema di convenzione 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 per il periodo che va dal 01/01/2025 al 31/12/2029 ;

Visti:

- il D. Lgs 267/2000
- la Legge, 27/12/2017, n. 205, in G.U. 29/12/2017 "Legge di bilancio 2018";
- il Decreto legislativo, 23/06/2011, n. 118;
- il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;
- la Legge 30 dicembre 2018, n. 145;
- Visto lo Statuto Comunale;
- Visto il Regolamento dei Contabilità;

Con voti:

Presenti n. 8

Assenti n. 3, (Gramenzi, Stangoni, Ferrara)

Favorevoli all'unanimità.

DELIBERA

- 1) Di approvare le motivazioni espresse in narrativa, che qui di seguito si intendono integralmente richiamate per far parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di approvare, 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, allegati alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
- 3) di demandare al Responsabile dell'Area Contabile 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.

Infine, il Consiglio Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con separata votazione
Presenti n. 8

Assenti n. 3, (Gramenzi, Stangoni, Ferrara), Favorevoli all'unanimità.

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4° del D.Lgs n° 267/2000.

PARERE: Favorevole in ordine alla Regolarità Tecnica

Data: 15-11-2024

Il Responsabile del servizio
F.to Di Vittorio
Priscilla

PARERE: Favorevole in ordine alla Regolarità Contabile

Data: 15-11-2024

Il Responsabile del servizio
F.to Di Vittorio
Priscilla

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
F.to Angelini Simone

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Piccioni Tiziana

Prot. n. del

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della suesata deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art.124, comma 1 della Legge n.267/00.

Viene altresì pubblicata, in data odierna 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).

Li

IL MESSO COMUNALE
F.to Giovanni DI SAVERIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Giovanni DI SAVERIO

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile con le modalità previste dall'art.134, comma 4 della Legge n.267/00.

Li, 29-11-2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Giovanni DI SAVERIO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto segretario comunale certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi dal al , ai sensi dell'art.124, comma 1 della Legge n.267/00 senza reclami.

Li,

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Piccioni Tiziana

È copia conforme all'originale.

Li,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Giovanni DI SAVERIO

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 29-11-2024 per il decorso termine di 10 giorni dalla scadenza del periodo di pubblicazione ai sensi dell'art.134, della Legge n.267/00.

Li,

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Piccioni Tiziana