



# **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. 330 del 20-05-2023**

## **DETERMINAZIONI AREA ECONOMICO-FINANZIARIA**

**N. 68 DEL 20-05-2023**

**Oggetto: SERVIZIO DI TESORERIA - LIQUIDAZIONE IN FAVORE DI POSTE ITALIANE SPA PER III ANNUALITA'**

L'anno duemilaventitre addì venti del mese di maggio, il Responsabile del servizio Di Vittorio Priscilla

### **Premesso:**

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n.32 del 30.07.2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023/2025;
- che con deliberazione di Consiglio Comunale n.49 del 30.12.2022, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Nota di Aggiornamento al DUP 2023/2025;
- che con deliberazione di Consiglio Comunale n.50 del 30.12.2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2023/2025 ai sensi dell'art 151 del D.Lgs 267/2000 e dell'art 10 del D.Lgs 118/2011;

### **PREMESSO che:**

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 30/11/2019 è stato sottoscritto lo schema di convenzione di tesoreria;
- la convenzione ha avuto decorrenza dal 1° maggio 2020 e scadenza 31 dicembre 2024;

- Che Poste Italiane S.P.A. è autorizzata, ai sensi dell'articolo 40 comma 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 comma 878 lettera A) della legge 27 dicembre 2017, n. 205, ha integrato il predetto articolo 40 alla 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”;
- Che la successiva lettera b) del medesimo comma ha altresì previsto che la gestione delle anticipazioni di tesoreria di cui all'articolo 222 del TUEL non competono all'amministrazione dell'organo straordinario di liquidazione che gestisce la massa attiva e passiva degli enti locali in caso di dissesto;
- Che l'articolo 9 comma 3 lettera b) della legge del 6 ottobre 2017, n. 158, consente, tra l'altro, agli enti locali di affidare a Poste Italiane S.p.A. la gestione del predetto servizio di tesoreria;
- Che in attuazione del suddetto articolo 40 della Legge n. 448/1998 (così come modificato dall'articolo 1, comma 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 dell'anticipazione di tesoreria di Cassa Depositi e Prestiti S.p.A., nell'ambito del servizio di tesoreria fornito all'Ente da Poste stessa;
- Che Cassa Depositi e Prestiti ha predisposto uno schema contrattuale che stabilisce i termini e le 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.;
- Che Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. concederà le anticipazioni di tesoreria per i quali ne abbia positivamente deliberato la concessione in qualità di soggetto finanziatore, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 40 comma 1 della legge 23 dicembre 1998, n. 448;

**VISTA** la proposta economica, presentata da Poste Italiane S.p.A. ed acquisita agli atti del comune con protocollo n. 7079 del 18/10/2019, che qui si intende totalmente richiamata;

**CONSTATATO CHE** ai sensi della Legge n. 136/2010 è stato attribuito, a tale affidamento, da parte dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici il seguente CIG: ZAB33B2DBA;

**RICHIAMATA** la Determinazione R.G.n. 769 del 20.12.2022 con cui si assumeva regolare impegno di spesa per la III annualità del servizio;

**Richiamato** l'impegno n. 376/2022 al Capitolo n. 128/0;

**Vista** la fattura n. 2023009540 del 21-04-2023 acquisita dall'Ente con prot. 2697 del 22-04-2023 di euro 2.440,00 di cui imponibile di euro 2.000,00 ed IVA pari ad euro 440,00;

**Ritenuto** che il servizio è stato regolarmente eseguito e di dovere dare corso alla loro liquidazione;

**Visto** l'art. 1, comma 629, Legge 190/2014 (Legge di Stabilità per l'anno 2015), disposizioni in materia di "Split Payment";

**Acquisito** il DURC con prot. INAIL\_36744755 attestante la regolarità contributiva;

**Accertata** la regolarità della documentazione acquisita.

**Vista** la legge 7 agosto 1990, n. 241;

**Visto** il vigente Regolamento di Contabilità;

**Visto** il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, recante "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

**Visti**, in particolare, gli artt. 107 e 109 del T.U. n. 267/2000;

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

## **DETERMINA**

- le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto e di seguito si intendono richiamate, anche ai fini di cui all'art. 3 della legge 241/90;

- di liquidare e pagare, per quanto espresso in narrativa, la somma di € 2.440,00 IVA compresa in favore di Poste Italiane S.p.A. - Indirizzo Sede Legale VIALE Europa, 190 - 00144 - ROMA(RM) - Partita IVA IT01114601006 e C.F. 97103880585 a fronte della fattura n. 2023009540 del 21-04-2023 acquisita dall'Ente con prot. 2697 del 22-04-2023 a mezzo bonifico da accreditare sull'IBAN **IT74E0760103200000003519106**;

- Di dare atto che la somma di € 2.440,00 trova copertura finanziaria sul bilancio di previsione 2023/2025 al Cap. 128/0 IMPEGNO 376/2022, dando atto che l'importo di € 440,00 corrispondente all'IVA sarà trattenuta dall'Ente per essere versata successivamente all'Erario;

- di dare atto che, per le finalità sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n.136/2010 come modificata dal D.L. n.187/2010 e successive modificazioni ed integrazioni, i codici C.I.G.: ZAB33B2DBA;

- di dare atto che la presente liquidazione viene effettuata sulla base del provvedimento di impegno n. 376/2022 al Capitolo n. 128/o, giusta determina R.G.N. 769 del 20.12.2022;

- di dare atto, ai sensi e per gli effetti disposti dall'art. 147 – bis, comma 1, del D. Lgs n. 267/2000 e del relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti od indiretti sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell'Ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

- di disporre la pubblicazione del presente atto ai sensi della normativa vigente all'Albo Pretorio on line e nella sezione del sito WEB amministrazione trasparente;

- di trasmettere il presente provvedimento:

- Alla segreteria generale per l'inserimento nella raccolta generale;
- All'ufficio ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa;

<b>Liquidazione N. 367 del 20-05-2023</b>	
<b>Su Impegno N. 376 del 20-12-2022</b> a Residuo 2022 approvato con Atto n. 769 DETERMINAZIONE del 20-12-2022 avente per oggetto SERVIZIO DI TESORERIA - ASSUNZIONE DI IMPEGNO IN FAVORE DI POSTE ITALIANE SPA PER III ANNUALITA CIG	
5° livello 01.03-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.a.c.	
Capitolo 128 / Articolo SPESE PER CONVENZIONE SERVIZIO DI TESORERIA	
Causale	SERVIZIO DI TESORERIA - ASSUNZIONE DI IMPEGNO IN FAVORE DI POSTE ITALIANE SPA PER III ANNUALITA
Importo	Euro <b>2.440,00</b>
Beneficiario	324 POSTE ITALIANE SPA - TESORERIA
Quietanza IBAN - IT74E0760103200000003519106 IBAN IT74E0760103200000003519106	

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
1356 Poste Italiane S.p.A. - Società con socio unico	IT74E0760103200000003519106	2023009540 del 21-04-2023	2.440,00	2.440,00	Z212C82569	22-05-2023

*Ritenute documento*

RITENUTE PER IVA	2.000,00	440,00	22,00%
<b>Totale ritenute documento</b>	<b>2.000,00</b>	<b>440,00</b>	

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 20-05-2023

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