

COMUNE DI LAMA MOCOGNO

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

DETERMINAZIONE N. 30 del 29/06/2020

OGGETTO: AFFIDAMENTO SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PERIODO 01/08/2020-31/12/2022 A POSTE ITALIANE SPA. C.C.030

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

PREMESSO che:

- con deliberazione di Consiglio comunale n. 44 del 15/11/2012, esecutiva, è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria per il periodo 01/01/2013 – 31/12/2017;
- con determinazione del Responsabile del Settore "Economico-Finanziario" n. 120 del 27/12/2012, esecutiva, è stato approvato il verbale di gara e disposto l'affidamento del servizio di Tesoreria all'Istituto bancario Banco Popolare società cooperativa, per il periodo sopra indicato;

DATO ATTO che l'art. 210 del D.lgs. 18/08/2000 n. 267, così come modificato dall'art. 13, comma 3, della Legge 12/11/2011 n. 183, stabilisce che:

- il servizio di tesoreria sia affidato mediante procedure di evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza;
- qualora ricorrano le condizioni di legge, sia consentito procedere – per non più di una volta – al rinnovo del contratto di tesoreria nei confronti del medesimo soggetto;

CONSIDERATO che l'attuale tesoriere non ha accettato il rinnovo alle medesime condizioni;

RICHIAMATE le proprie deliberazioni:

- n. 28 del 28/12/2017, esecutiva, con la quale è stato prorogato fino 30/06/2018 l'affidamento del servizio di tesoreria al Gruppo Banco popolare – ora BPM (Banca Popolare di Milano) e contestualmente approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio per il periodo dal 1° luglio 2018 e fino al 31 dicembre 2020;
- n. 26 del 14/06/2018, anch'essa esecutiva, con la quale – a seguito della gara deserta per l'affidamento del servizio di tesoreria, è stata disposta la proroga dell'affidamento del servizio fino alla data di aggiudicazione a seguito di nuovo bando e comunque non oltre il 30/09/2018, alle stesse condizioni in essere e contestualmente approvato il nuovo schema di convenzione;
- n. 38 del 27/09/2018, esecutiva, con la quale - per le motivazioni ivi esposte – è stata disposta un'ulteriore proroga dell'affidamento del servizio di Tesoreria dell'Ente fino al 31/12/2018;

RICHIAMATA altresì la propria deliberazione:

- n. 49 del 18/12/2018, esecutiva, con la quale a seguito di gara deserta, è stata disposta la proroga dell'affidamento del servizio di Tesoreria dell'Ente al Gruppo Banco Popolare – ora BPM (Banca Popolare di Milano) fino all'aggiudicazione conseguente al nuovo bando di gara e comunque non oltre il 30 giugno 2019, alle medesime condizioni;
- n. 7 del 25/02/2019, esecutiva, con la quale a seguito di indagini eseguite sul mercato e del raffronto delle condizioni offerte per il servizio di Tesoreria in Comuni di dimensioni e condizioni simili a questo Ente, è stato approvato un nuovo schema di convenzione

contenente le norme disciplinanti l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 01/04/2019 – 31/12/2021;

CONSIDERATO che, a seguito della mancanza di offerte, con deliberazione consiliare n. 24 del 12/06/2019, esecutiva, è stata disposta un'ulteriore proroga dell'affidamento del servizio di Tesoreria alle condizioni in essere, fino al 31/12/2019 o data anteriore in caso di affidamento concluso;

PRESO ATTO che l'Amministrazione comunale in questo periodo ha contattato gli operatori presenti sul territorio ma non è stato possibile addivenire ad una definizione puntuale delle condizioni e della disponibilità di tali operatori a svolgere il servizio secondo i criteri delineati dall'Ente nelle precedenti convenzioni approvate;

CONSIDERATO pertanto che, in attesa di ricevere le attese risposte da parte degli operatori contattati, con propria Deliberazione n. 41 in data 23/12/2019 è stata approvata una ulteriore proroga dell'attuale servizio di Tesoreria per la durata di sei mesi e pertanto fino al 30 giugno 2020;

PRESO ATTO che, nonostante i ripetuti contatti intercorsi, non sussiste interesse concreto da parte degli operatori interpellati a partecipare alla gara per l'affidamento del servizio di cui trattasi;

VISTO il comma 908 della Legge 30 Dicembre 2018 n. 145 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'art. 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;

RICHIAMATA pertanto la Deliberazione della G.C. n. 40 del 12/05/2020, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è approvato un atto di indirizzo finalizzato alla valutazione della proposta economica e dello schema di convenzione di Poste Italiane Spa per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale;

EVIDENZIATO che a seguito dello stato di emergenza epidemiologica COVID-19 con il D.L. n. 18 del 17/03/2020 (conv. in L. n. 27/2020) è stata disposta la sospensione termini nei procedimenti amministrativi ed effetti degli atti amministrativi in scadenza" dal 23/02/2020 al 15/04/2020 successivamente prorogati fino al 15/05/2020 con l'art. 37 del D.L. n. 23 del 8/04/2020 (conv. in L. n. 40/2020);

RITENUTO al fine di completare le procedure per l'approvazione e stipula della convenzione per l'affidamento del Servizio di Tesoreria a Poste Italiane Spa, con atto di C.C. n. 15 del 25/06/2020 è stata approvata una proroga dell'attuale servizio di Tesoreria fino al 31/07/2020;

VISTA la proposta pervenuta da Poste Italiane Spa in data 28.04.2020 prot. 1580 che offre le seguenti condizioni:

	OFFERTA ECONOMICA	U.M.	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	4.900,00 + IVA
2	Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico	€	0,00

3	Disponibilità delle somme incassate	Gg	Stesso giorno
4	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati <i>Ordinativo informatico locale/OPI</i>	Gg	Stesso giorno
5	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati <i>Cartaceo</i>	Gg	Stesso giorno
6	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria <i>(Parametro + spread annuo)</i>	%	Euribor 3 mesi + 2,96
7	Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00%

VISTA altresì l'offerta tecnico economica per il servizio di POS fisico acquisita al prot 2452 del 23.06.2020 (trattenuta agli atti) e integrativa di quanto previsto dalla convenzione;

RITENUTO che l'offerta sopra riportata sia da ritenersi congrua nelle sue condizioni economiche;

DATO ATTO che con deliberazione di consiglio comunale n. 16 del 25/06/2020, immediatamente esecutiva, è stato approvato lo 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 Lama Mocogno;

VISTA la Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 22 del 15 giugno 2018 recante disposizioni in materia di applicazione da parte delle Amministrazioni Pubbliche della Direttiva sui servizi di pagamento 2015/2366/UE del Parlamento Europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015, recepita con il Decreto Legislativo 15 dicembre 2017 n. 218;

VISTO il D.Lgs. n.267/2000;

VISTO il D.Lgs. n.118/2011 e i principi contabili vigenti;

VISTO l'art.61 dello Statuto Comunale;

VISTO l'art.39 del vigente regolamento di contabilità;

RICHIAMATA la deliberazione della G.C. n. 23 del 09/04/2020, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il PEG 2020/2022 ed autorizzati i Responsabili dei servizi ad adottare gli atti di gestione finanziaria e di esecuzione della spesa;

DETERMINA

- 1) 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 Lama Mocogno approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 25/06/2020;
- 2) di procedere all'affidamento della gestione dei servizi di tesoreria e di cassa 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;
- 3) di affidare a Poste Italiane Spa il Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/08/2020-31/12/2022 alle seguenti condizioni contrattuali:

	OFFERTA ECONOMICA	U.M.	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	4.900,00 + IVA
2	Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico	€	0,00
3	Disponibilità delle somme incassate	Gg	Stesso giorno
4	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati	Gg	Stesso giorno

	<i>Ordinativo informatico locale/OPI</i>		
5	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati <i>Cartaceo</i>	Gg	Stesso giorno
6	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria <i>(Parametro + spread annuo)</i>	%	Euribor 3 mesi + 2,96
7	Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00%

oltre ai servizi POS come da offerta trattenuta agli atti;

- 4) di impegnare a favore di Poste Italiane Spa, con sede in Roma, viale Europa 190 P.IVA 01114601006, i seguenti importi corrispondenti a obbligazioni giuridicamente perfezionale, imputandoli, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. 267/00 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D.Lgs. 118/11, agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Esercizio finanziario	2020		
Cap.	10302105000	Descrizione	Servizi Finanziari
CIG	Z0B2D8781F		
Causale	Servizi di tesoreria 2020		
Importo	€ 2.490,84		
Cap.	10302105000	Descrizione	Servizi Finanziari -pos
Causale	Servizio pos anno 2020		
Importo	€ 42,00 (presunto)		
Impegno	Cod. imp. 57/2020		

Esercizio finanziario	2021		
Cap.	10302105000	Descrizione	Servizi Finanziari
CIG	Z0B2D8781F		
Causale	Servizi di tesoreria 2021		
Importo	€ 5.978,00		
Cap.	10302105000	Descrizione	Servizi Finanziari -pos
Causale	Servizio pos anno 2021		
Importo	€ 100,00 (presunto)		

Esercizio finanziario	2022		
Cap.	10302105000	Descrizione	Servizi Finanziari
CIG	Z0B2D8781F		
Causale	Servizi di tesoreria 2022		
Importo	€ 5.978,00		
Cap.	10302105000	Descrizione	Servizi Finanziari -pos
Causale	Servizio pos anno 2022		
Importo	€ 100,00 (presunto)		

- 5) di inviare la presente determinazione al nuovo Tesoriere comunale Poste Italiane Spa e al Revisore dei Conti.

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOM-FINANZIARIO**
Rag. Gualandi Katiuscia

Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 153 del D.lgs. n. 267 del 18/08/2000 il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario appone il visto di regolarità contabile ai sensi degli artt. 147 bis, comma 1 e 153, comma 5, del D.lgs. n. 267 del 18/08/2000 e appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art.183, comma 7, del D.lgs. n. 267 del 18/8/2000.

Anno 2020

€. **2.490,84** c.c 030 – cap. 10302105000/0 “Servizi finanziari” - **cod. imp. 485/20**

Anno 2021

€. **5.978,00** c.c 030 – cap. 10302105000/0 “Servizi finanziari” - **cod. imp. 27/21**

€. **100,00** c.c 030 – cap. 10302105000/0 “Servizi finanziari” - **cod. imp. 28/21**

Anno 2022

€. **5.978,00** c.c 030 – cap. 10302105000/0 “Servizi finanziari” - **cod. imp. 4/22**

€. **100,00** c.c 030 – cap. 10302105000/0 “Servizi finanziari” - **cod. imp. 5/22**

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOMICO FINANZIARIO**
Rag. Gualandi Katiuscia

PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione è pubblicata nel sito istituzionale di questo Comune dal giorno per rimanervi 10 gg. consecutivi.

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE
AMMINISTRATIVO**
Bononi Maurizia
