



# COMUNE DI LONGI

Città Metropolitana di Messina

## Area Economico Finanziaria

### DETERMINAZIONE

N. 100 DEL 05/12/2024/Area Economico Finanziaria

**N. 580 DEL 05/12/2024 REG. GEN.**

<i>Servizio Ragioneria</i>		
----------------------------	--	--

**OGGETTO:** OGGETTO: Affidamento e impegno spesa per servizio convenzione di tesoreria periodo 01/01/2025 al 31/12/2029.

### IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

**Premesso che lo stesso:**

- ✓ è stato legittimato a predisporre la proposta del presente atto in ragione delle direttive ricevute dal Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;
- ✓ nell'adozione del presente atto:
  - a. non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente con particolare riferimento al codice di comportamento ed alla normativa anticorruzione;
  - b. non si trova in conflitto di interesse in relazione all'oggetto, con riferimento alla normativa vigente, in particolar modo con quella relativa alla prevenzione della corruzione;

## Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

**Dato Atto** in data 31/05/2024 andava a scadere la convenzione per lo svolgimento del Servizio di Tesoreria Comunale, e con determina n° 246 del 13/05/2024 e' stata chiesta la proroga tecnica fino al 30/09/2024;

**CHE** in attesa di individuare in un nuovo tesoriere dell'Ente ed al fine di garantire il regolare funzionamento del servizio, con determina n° 411 del 02/09/2024 e' stata chiesta la proroga tecnica fino al 31/12/2024;

### **Atteso che:**

- Poste Italiane SpA e' autorizzata, ai sensi dell'articolo 40, comma 1. Della legge 23 dicembre 1998, n° 448, a svolgere il servizio di Tesoreria deli Enti Locali ex articolo 208 e seguenti del TUEL;
- l'art. 1, comma 878 lett.a), della legge 27 dicembre 2017,n. 205 ha integrato l'articolo 40, comma 1, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, inserendo dopo il primo periodo il seguente: « *Nell'ambito del predetto servizio di tesoreria, sulla base di apposite convenzioni, la societa' Cassa depositi e prestiti Spa e' autorizzata a concedere anticipazioni di tesoreria agli enti locali nel rispetto dei principi di accessibilita', uniformita' di trattamento, predeterminazione e non discriminazione* »;
- l'art. 1, comma 908, della Legge 30.12.2018, n. 145 che così recita: "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 societa' Poste italiane Spa*
- l'articolo 9, comma 3, lettera b, della legge 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 Comunale,
- in attuazione del suddetto articolo 40 della legge n° 448/198 (così come modificato dall'art.1, comma 878 lettera a), della legge 27 dicembre 2017, n° 205, Cassa Depositi e Prestiti SpA E Poste Italiane spa 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 spa , nell'ambito del servizio di tesoreria fornito dall'Ente da Poste stessa;
- Cassa Depositi e prestiti ha predisposto uno schema contrattuale che stabilisce i 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 SpA;
- detto schema e' allegato alla presente proposta di convenzione affinché l'accordo per le condizioni di anticipazione di tesoreria possa essere sottoscritto tra l'Ente e Cassa Depositi e Prestiti Spa;; rappresentata da Poste Italiane SpA, al fine della concessione delle anticipazioni di tesoreria all'Ente nell'ambito del servizio di tesoreria fornito da Poste all'Ente medesimo;
- Cassa Depositi e Prestiti SpA concederà le anticipazioni di tesoreria per i quali 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;

**Accertato** quindi che, per le attuali condizioni del mercato che regolano il servizio di tesoreria nonche' la relativa vigente normativa, e' possibile affidare in modo diretto il servizio di tesoreria a Poste Italiane SpA, con sede legale in Roma Viale Europa 190 Codice Fiscale 97103880585;

**Dato atto** che, il servizio svolto con efficienza da Poste Italiane Spa, e il risparmio di spesa avuto dato dai costi minimi del servizio, e' stata interpellata Poste italiane Spa, sulla disponibilità a gestire il servizio, alla luce di quanto consentito dalla normativa settoriale richiamata;

**Rilevato altresì** che l'offerta di Poste Italiane SpA contempla lo svolgimento del servizio di Tesoreria comunale sulla base di una convenzione il cui testo è predefinito dalla stessa società ed è stato trasmesso comprensivo anche dell'Allegato denominato Addendum alla Convenzione di tesoreria relativo alle condizioni di Anticipazione, nonché del documento operativo dalla stessa a questo Ente ed assunto al protocollo generale N° 3512 del 05/06/2024;

**Considerato** che il Consiglio Comunale con delibera n° 42 del 29/12 2024, immediatamente esecutiva ha approvato lo schema di convenzione per la gestione del citato servizio per il periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2029 predisposto da poste italiane spa, comprensivo e l'addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti spa per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Longi per il periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2029, nonché la sotto riportata offerta economica per l'affidamento di tale servizi, assunti al protocollo dell'Ente al n° 3512 del 05/06/2024;

<b>OFFERTA ECONOMICA</b>	<b>Unità di misura</b>	<b>Offerta</b>
1	<b>Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria</b>	€ <b>+2500,00</b>
2	<b>Canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli</b>	€ <b>30,00 + IVA</b>
3	<b>Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico</b>	€ <b>0,00</b>
4	<b>Disponibilit, nonché la sotto riportata offerta delle somme incassate</b>	Gg <b>Stesso giorno</b>
5	<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI</b>	Gg <b>Stesso giorno</b>
6	<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo</b>	Gg <b>Giorno successivo</b>
7	<b>Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro+spread annuo)</b> <i>Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018</i>	% <b>Euribor 3 mesi 1.97</b>
8	<b>Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere</b>	% <b>0,00 %</b>

**Rilevato** che la sopra rilevata offerta è da ritenersi congrua nelle sue condizioni economiche, tenuto conto anche del coinvolgimento della Cassa Depositi e Prestiti per la parte relativa all'eventuale "Anticipazione di tesoreria e della presenza di sportello nel Comune di Longi.

**Ritenuto** pertanto, di provvedere ai sensi dell'art. 183 del D.lgs 267/2000 del presente atto all'impegno di €. 2.500,00 annuo esente IVA, per il compenso del servizio di Tesoreria Comunale dal periodo 01/01/2025 al 31/12/2029, ed affidamento di tale servizio a Poste Italiane Spa CF. 97103880585, Piva 01114601006, con sede in viale Europa, n° 190 Roma;

**Visto** il Durc del 30/09/2024 dal quale risulta la regolarità contributiva di Poste Italiane Spa;

**VISTA** la trattativa diretta RDO N° 4905705 del 04/12/2024, effettuata sul portale degli acquisti per la Pubblica Amministrazione, [www.acquistiinretepa.it](http://www.acquistiinretepa.it), messo a disposizione da CONSIP e, in particolare, facendo ricorso al MEPA (Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione);

**DATO ATTO CHE**, in conformità alle vigenti norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari ed alle relative direttive emanate dall'ANAC, è stato acquisito il relativo CIG: **B4A11FEFF6**;

**Atteso che**, ai sensi dell'art. 6 bis della legge 241/1990 e ss.mm.ii, dell'art. 6 del D.P.R. n. 62/2013 e del vigente Codice di Comportamento del Comune di Longi, relativamente al presente

procedimento, non sussistono situazioni di conflitto di interesse, anche potenziali, in capo al Responsabile di Area;

**VISTI:**

- *il D. Lgs. 36/2023;*
- *le linee guida ANAC in vigore;*
- *il D.L.gs. 118/2011 e s.m.i.;*
- *il D.L.gs. 267/2000 e s.m.i.;*
- *il vigente O.A.EE.LL. della Regione Siciliana;*
  - *l'articolo 51 della legge 8 giugno 1990, n. 142, modificato dall'articolo 6 della legge 15 maggio 1997 n. 127 e il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, che disciplinano gli adempimenti di competenza dei responsabili delle aree;*
  - *il vigente Regolamento Comunale sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;*
  - *il provvedimento n.02 del 12 Gennaio2024 con il quale il Vice Sindaco, tra l'altro, ha nominato la sottoscritta PIDALA' Gabriella (Categoria C/1) - Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;*
  - *le leggi regionali 03 dicembre 2001, n. 44; 11 dicembre 1991, n. 48; 07 settembre 1998, n. 23 e 23 dicembre 2000, n. 30;*

**ATTESO** che l'adozione del presente provvedimento, rientra nelle specifiche competenze di questo Responsabile di Area, ai sensi:

- dell'art. 183, comma 9° del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- del vigente Regolamento Comunale sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;
- del provvedimento sindacale n. 02 del 12 Gennaio2024;
- 

**DETERMINA**

Per i motivi descritti in narrativa:

1. Di impegnare ai sensi dell'art. 183 del Dlgs 267/2000 la somma di €. 2500,00 annui esenti Iva, per il compenso del servizio di Tesoreria Comunale dal periodo 01/01/2025 al 31/12/2029, imputando la spesa nel rispetto del principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4.2 del Dlgs 118/2011 e smi, agli esercizi in cui l'obbligazione viene a scadenza, al bilancio di previsione 2024/2026, e successivi;
2. Di procedere, per i motivi esposti in narrativa, all'affidamento del servizio di Tesoreria comunale per il periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2029, ai sensi della legge 158/2017, relativa al sostegno e valorizzazione dei piccoli comuni, art. 9 comma 3 lettera b, che consente l'affidamento diretto del servizio di tesoreria comunale a Poste Italiane Spa, CF 97103880585, Piva 01114601006, con sede in Viale Europa n° 190 Roma, nei limiti consentiti dal Dlgs n° 36/2023, in base alla convenzione e alle condizioni di Anticipazione relativa all'offerta economica per l'affidamento della gestione del servizio di tesoreria per il periodo 01/01/2025 al 31/12/2029, assunta al protocollo dell'Ente al n° 3512 del 05/06/2024, approvata con delibera di Consiglio Comunale n° 42 del 29/11/2024, immediatamente esecutiva, in sintesi sotto riportata:

<b>OFFERTA ECONOMICA</b>	<b>Unità di misura</b>		<b>Offerta</b>
1	<b>Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria</b>	€	<b>+2500,00</b>
2	<b>Canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli</b>	€	<b>30,00 + IVA</b>
3	<b>Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto</b>	€	<b>0,00</b>

	<b>medesimo mediante bonifico</b>		
4	<b>Disponibilità delle somme incassate</b>	Gg	<b>Stesso giorno</b>
5	<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI</b>	Gg	<b>Stesso giorno</b>
6	<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati</b> Cartaceo	Gg	<b>Giorno successivo</b>
7	<b>Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria</b> (Parametro+spread annuo) <i>Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018</i>	%	<b>Euribor 3 mesi 1.97</b>
8	<b>Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere</b>	%	<b>0,00 %</b>

**Di approvare** la superiore proposta di determinazione che si intende integralmente trascritta nel presente dispositivo;

**Di disporre**, ai sensi dell'articolo 29 del D.Lgs. n°50/2016, la pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale - sezione "Amministrazione trasparente";

**Di dare mandato** al responsabile preposto di pubblicare il presente provvedimento:

- per 15 giorni consecutivi all'albo pretorio online;
  - per estratto e permanentemente nell'apposita sezione del sito istituzionale dell'Ente "Estratto Atti/Pubblicità notizia, entro 7 giorni dalla pubblicazione all'albo pretorio dell'atto integrale, pena nullità dell'atto stesso (L.R. n. 22/2008 – art. 18); o permanentemente nell'apposita sezione del sito istituzionale dell'Ente "Atti amministrativi";
2. **Di dare atto che** il presente provvedimento diventa esecutivo dalla data di apposizione del visto da parte del Responsabile dell'area economico-finanziaria ai sensi dell'art. 151 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267.

Il Responsabile dell'Area economico Finanziaria  
Rag. Gabriella PIDALA'

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede del Comune di LONGI. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

gabriella pidalà in data 05/12/2024



Determinazione Area Economico Finanziaria nr.100 del 05/12/2024

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<i>Impegno di spesa</i>	2025 18/0	<b>Data:</b> 05/12/2024	<b>Importo:</b> 2.500,00
<b>Oggetto:</b>	OGGETTO: Affidamento e impegno spesa per servizio convenzione di tesoreria periodo 01/01/2025 al 31/12/2029.			
<b>Capitolo:</b>	2025 101306031	SPESE DI TESORERIA		
<b>Codice bilancio:</b>	1.03.1.0107	<b>SIOPE:</b> 1.07.06.04.001		
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.07.06.04.001 Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri			
<b>Beneficiario:</b>	0001264 - POSTE ITALIANE S.P.A.			

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

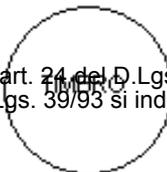
<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<i>Impegno di spesa</i>	2026 5/0	<b>Data:</b> 05/12/2024	<b>Importo:</b> 2.500,00
<b>Oggetto:</b>	SPESE DI TESORERIA			
<b>Capitolo:</b>	2026 101306031	SPESE DI TESORERIA		
<b>Codice bilancio:</b>	1.03.1.0107	<b>SIOPE:</b> 1.07.06.04.001		
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.07.06.04.001 Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri			
<b>Beneficiario:</b>	0001264 - POSTE ITALIANE S.P.A.			

.....

LONGI li, 05/12/2024

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la Sede del Servizio Finanziario Comune di LONGI. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

gabriella pidalà in data 05/12/2024



**Area Amministrativa**

A seguito di attestazione dell'addetto alla Pubblicazione,

**si certifica**

che, copia della presente determinazione, sarà pubblicata **all'Albo on-line del sito istituzionale dell'Ente per 15 giorni consecutivi dal 05/12/2024 al 20/12/2024**

**LONGI, 05/12/2024**

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

IL RESPONSABILE DELL'AREA  
AMMINISTRATIVA