Comune di FRAZZANO'

Città Metropolitana di Messina

Ufficio Ragioneria

P. IVA 00420090839

uffragioneria@comunefrazzano.it

PEC: uffragioneria@pec.comunefrazzano.it

Mirto Frazzanò Longi

Unione Comuni dei Nebrodi

DETERMINAZIONE N. 133 DEL 06/03/2023

OGGETTO: Integrazione/Rettifica determinazione n. 76 del 08/02/2023. Impegno spesa per compenso servizio tesoreria comunale 01.04.2023 – 31.12.2027 CIG Z093968C3F

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Vista la Determina Sindacale n. 06 del 29/08/2022 con la quale il sottoscritto è stato nominato responsabile dell' Area Economico- finanziaria;

Vista la delibera di C.C. n. 17 del 12/08/2022 con la quale è stato approvato il D.U.P. 2022/2024;

Vista la delibera di C.C. n. 25 del 05/11/2022 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2022/2024;

Vista la delibera di G.M. n. 70 del 11/11/2022 con la quale è stato approvato il P.E.G. armonizzato triennale 2022/2024 e sono state assegnate le relative risorse;

Dato Atto che nell'adozione del presente provvedimento il sottoscritto non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento ed alla normativa anticorruzione;

Considerato che:

- ✓ in data 31.12.2022 è venuta a scadenza la convenzione di Tesoreria con Monte dei Paschi di Siena;
- ✓ Poste Italiane S.p.a. è autorizzata, ai sensi dell'articolo 40, co. l, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, a svolgere il servizio di Tesoreria degli enti locali ex articolo 208 e seguenti del TUEL;
- ✓ l'articolo 9, comma 3, lettera b), della legge 6 ottobre 2017, n.158, consente, tra l'altro, agli enti locali di affidare, direttamente, a Poste Italiane S.p.a., la gestione del predetto servizio di Tesoreria;
- ✓ il comma 908 della Legge 30.12.2018 n. 145 (G.U. Serie Generale n. 302 del 31.12.2010 Supplemento Ordinario 62) 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'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».;

Visto il D. Lgs. 385 del 01.09.1993 e successive modifiche ed integrazioni, in materia di soggetti autorizzati a svolgere il servizio di tesoreria;

Richiamata la Legge n. 720/1984 contenete le disposizioni in materia di Tesoreria unica;

Verificato che è possibile affidare in modo diretto il servizio di Tesoreria a Poste Italiane S.p.a. con sede legale in Roma, Viale Europa 190 codice fiscale 97103880585;

Vista l'offerta economica pervenuta da parte di Poste Italiane S.p.a. e ritenuta la stessa vantaggiosa per questa Amministrazione;

Visto lo schema della nuova convenzione, comprensiva anche dell'Allegato 1) denominato "Addendum alla Convenzione di tesoreria relativo alle condizioni di anticipazione" ed i parametri di offerta economica in sintesi sotto riportati, per l'affidamento del servizio di tesoreria di questo Comune per il quinquennio 01/01/2023 – 31/12/2027, approvata dal C.C. con delibera di c.c. n. 32 del 23/12/2022

Posteitaliane

	OFFERTA ECONOMICA	Unità di misura	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	2.200 +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 OPI	Gg	Stesso giorno
5	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo	Gg	Giorno successivo
6	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro+spread annuo) *Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018*	%	Euribor 3 mesi + 1,97
7	Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00 %

Rilevato che la sopra rilevata offerta - parametrata su un costo per abitante - 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, nonché della spesa complessiva annua inferiore a quella attuale di Banca Unicredit e della presenza di sportello nel Comune di Frazzanò.

Considerato inoltre che Poste Italiane s.p.a. assicura la presenza dello sportello nel territorio comunale per il servizio di tesoreria.

Atteso che il D.Lgs. n. 50/2016 art. 36 e s.m.i. consente l'affidamento diretto sino alla soglia di € 40.000,00;

Ritenuto pertanto di provvedere all'impegno della somma di € 13.420,00, pari ad € 2.684,00 annuo iva compresa, per il servizio di tesoreria comunale periodo 2023-2027, ed all'affidamento di tale servizio a Poste Italiane s.p.a., c.f.: 97103882585, p.iva 01114601006, con sede in viale Euripa n. 190 Roma;

Vista la determinazione n. 03 del 5/01/2023 con la quale sono state impegnate le somme ed è stato affidato il servizio di tesoreria a Poste Italiane S.P.A.;

Considerato

- √ che a causa di sopravvenuti impedimenti non è stato possibile attivare il servizio con decorrenza 01/01/2023 come da convenzione approvata con deliberazione del C.C. n. 32 del 23/12/2022;
- √ che al fine di avviare il servizio si rende necessario pianificare la definizione di tutta la contrattualistica ed a tal fine occorre specificare la data di decorrenza che è stabilita al 01/04/2023;

Visto il D.U.R.C. dal quale risulta la regolarità contributiva;

Visto l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;
Vista la legge 8.6.1990, n. 142;
Visto il D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267 e s.m.i. in particolare l'art. 163;
Visto il d.lgs. 50/2016;
Visto il Regolamento di Contabilità

DETERMINA

Per i motivi di cui in premessa,

1.di impegnare ai sensi art. 183 D. Lgs. 267/2000 con il presente atto la somma di € 13.420,00, pari ad € 2.684,00 annuo iva compresa, per il compenso del servizio di tesoreria comunale periodo 2023- 2027, imputando tale spesa, nel rispetto del principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4.2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., agli esercizi in cui l'obbligazione viene a scadenza;

2. Di procedere, per i motivi esposti in premessa, all'affidamento del Servizio di Tesoreria comunale per il periodo 2023-2027 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 s.p.a., c.f.: 97103880585, p.iva 01114601006, con sede in viale Europa n. 190 Roma, nei limiti consentiti dal D.Lgs. n. 50/2016, cioè sino alla soglia di € 40.000,00, in base all'offerta economica per l'affidamento della gestione del servizio di tesoreria per il periodo **01/04/2023 - 31/12/2027** relativo alle condizioni di "Anticipazione", in sintesi sotto sotto riportata.

Posteitaliane

	OFFERTA ECONOMICA	Unità di misura	Offerta
1	Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	2.200 +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 OPI	Gg	Stesso giorno
5	Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo	Gg	Giorno successivo
6	Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro+spread annuo) *Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018*	%	Euribor 3 mesi + 1,97
7	Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00 %

Stabilendo che la gestione del servizio avverrà secondo lo schema della nuova convenzione, comprensiva anche dell'Allegato 1) denominato "Addendum alla Convenzione di tesoreria relativo alle condizioni di anticipazione" per l'affidamento del servizio di tesoreria di questo Comune per il triennio 2023-2027, approvata dal C.C. con delibera n.32 del 23.12.2022 immediatamente esecutiva, con decorrenza 01.04.2023;

3. Di dare atto che avverso il presente provvedimento è esperibile ricorso al TAR territorialmente competente nel termine di 60 gg o in alternativa ricorso straordinario al Presidente della regione nel termine di 120 giorni, entrambi decorrenti dalla data di notifica o documentazione dell'atto o della piena conoscenza di esso;

4. Di pubblicare il presente provvedimento:
   - Sall'albo pretorio del Comune per giorni quindici consecutivi.
   - nel sito istituzionale del Comune, sezione - Amministrazione trasparente.

Frazzanò 06/03/2023

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria
Dott. A.Mileti

COMUNE DI FRAZZANO'
Città Metropolitana di Messina

PARERE DI REGOLARITA' E CORRETTEZZA AMMINISTRATIVA

Il sottoscritto ***Dr. Antonio MILETI***, Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria, esprime parere favorevole sulla presente **proposta di determinazione**, in ordine alla regolarità e correttezza amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. 267/2000.

Data 06/03/2023

Responsabile Area Economico-Finanziaria
Dr. Antonio MILETI

VISTODI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

Il sottoscritto ***Dr. Antonio MILETI***, Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria, ai sensi e per gli effetti dell'art. sensi dell'art. 183, comma 7° del D.Lgs 267/2000, nonché del vigente Regolamento comunale sui controlli interni, vista la presente Determinazione APPONE il visto di regolarità contabile **X** ☐ FAVOREVOLE *(ovvero)* ☐ NON FAVOREVOLE

ed ATTESTA la copertura finanziaria con le seguenti modalità ed imputazioni contabili regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000:

Impegno	Data	Importo	Intervento/Capitolo	Esercizio
2	05.01.2023	€ 2.684,00	10130301	2023
		€ 2.684,00	10130301	2024
		€ 2.684,00	10130301	2025
		€ 2.684,00	10130301	2026
		€ 2.684,00	10130301	2027

Data 06/03/2023

Responsabile Area Economico-Finanziaria
Dr. Antonio MILETI

VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA

Si attesta la compatibilità del programma dei pagamenti conseguenti alla predetta spesa con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica *(art. 9 comma 1, lett.a), punto 2 del D.L. 78/2009)*

Data 06/03/2023

Responsabile Area Economico-Finanziaria
Dr. Antonio MILETI

UFFICIO DI SEGRETERIA

Copia della presente determinazione viene trasmessa a:	
segretario comunale	ufficio segreteria
ufficio contratti	ufficio ragioneria
ufficio personale	ufficio tecnico

SU ATTESTAZIONE DELL'ADDETTO ALLE PUBBLICAZIONI SI CERTIFICA CHE COPIA DELLA PRESENTE DETERMINAZIONE E' STATA AFFISSA ALL'ALBO PRETORIO DEL COMUNE DAL GIORNO _____ CON IL N. _____ DI REGISTRO E VI E' RIMASTA PER GIORNI 15 CONSECUTIVI.

Frazzanò, lì_____

L'ADDETTO ALLE PUBBLICAZIONI **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

_____ _____