

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO E POLITICHE SOCIALI

Giussano, 27/09/2024

Determinazione n. 639/2024

OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA PER RINNOVO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/01/2025 - 31/12/2028 A SEGUITO APPROVAZIONE DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N° 31 DEL 26 LUGLIO 2024

Il Dirigente del Settore Economico Finanziario e Politiche Sociali;

Premesso che con determinazione dirigenziale n. 776 del 25/11/2020 è stato affidato a Banca Popolare di Sondrio l'appalto del servizio di tesoreria per il periodo intercorrente tra il 1° gennaio 2021 ed il 31 dicembre 2024 e che pertanto il relativo contratto scadrà al termine del corrente esercizio.

Richiamato l'articolo 210, comma 1 del D.Lgs.267/2000 ai sensi del quale "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", facoltà supportata anche dall'articolo 41, comma 1 del vigente regolamento di contabilità.

Dato atto che la convenzione stipulata con Banca Popolare di Sondrio in data 17 marzo 2021 per la gestione del servizio di tesoreria nel periodo intercorrente tra il 1° gennaio 2021 ed il 31 dicembre 2024 (Rep. n. 6946) prevede la possibilità del rinnovo per una sola volta.

Evidenziato che:

- Con nota del 22 aprile 2024 a firma del Dirigente del Settore Economico Finanziario e Politiche Sociali - Vice Segretario Generale (Protocollo comunale n° 10790/2024) è stata chiesta a Banca Popolare di Sondrio disponibilità al rinnovo della vigente convenzione di tesoreria, alle medesime condizioni in essere;
- Con nota del 29 aprile 2024 (Protocollo comunale n° 11297/2024) Banca Popolare di Sondrio ha confermato la disponibilità al rinnovo del servizio di tesoreria dal 1° gennaio 2025 al 31 dicembre 2028, secondo i consueti canoni di correttezza ed alle medesime condizioni tecniche ed economiche attualmente in essere.

Considerato che il servizio di tesoreria comunale gestito da Banca Popolare di Sondrio è stato svolto in maniera puntuale e precisa con reciproca soddisfazione da entrambe le parti.

Ritenuto pertanto opportuno procedere con il rinnovo della convenzione di tesoreria per il periodo dal 1° gennaio 2025 al 31 dicembre 2028, nell'interesse dell'ente e nel rispetto dei principi di economicità ed efficienza dell'azione amministrativa sanciti anche dal D.Lgs. 36/2023.

Richiamata la delibera di consiglio comunale n° 31 del 26 luglio 2024 avente ad oggetto “Rinnovo affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/01/2025 - 31/12/2028 e approvazione aggiornamento schema di convenzione”.

Richiamati i seguenti provvedimenti:

- Delibera di consiglio comunale n°6 del 26 maggio 2020 avente ad oggetto “Approvazione schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria - periodo 1 gennaio 2021-31 dicembre 2025”;
- Delibera di consiglio comunale n°37 dell’11 novembre 2020 avente ad oggetto “Servizio di tesoreria comunale - approvazione modifiche allo schema di convenzione”;
- Delibera di consiglio comunale n°3 dell’1 marzo 2021 avente ad oggetto “Servizio di tesoreria comunale - schema di convenzione: adeguamenti”.

Richiamato l’articolo 49, comma 4 del D.Lgs.36/2023 ai sensi del quale “In casi motivati con riferimento alla struttura del mercato e alla effettiva assenza di alternative, nonché di accurata esecuzione del precedente contratto, il contraente uscente può essere reinvitato o essere individuato quale affidatario diretto”.

Dato atto che il servizio di tesoreria comunale non risulta essere particolarmente richiesto dagli operatori di settore, come testimoniato dallo svolgimento di gara aperta effettuata nel 2020 andata deserta.

Evidenziato che ai sensi dell’articolo 210, comma 2 del D.Lgs.267/2000 il rapporto fra ente e tesoriere viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall’organo consiliare dell’ente.

Visto l’allegato schema di convenzione valido per il rinnovo del servizio di tesoreria con Banca Popolare di Sondrio dall’1 gennaio 2025 al 31 dicembre 2028, alle medesime condizioni tecniche ed economiche vigenti approvato con delibera di consiglio n°31 del 26 luglio 2024.

Considerato che il servizio di tesoreria concernente il quadriennio 2025-2028, oggetto di impegno con il presente provvedimento, presenta un valore inferiore ad euro 140.000 e pertanto non è stato rappresentato nel piano triennale dei beni e servizi 2024-2026, ai sensi dell’articolo 37 del D.Lgs.36/2023.

DATO ATTO che la presente determinazione equivale a determinazione a contrarre ai sensi dell’art. 17, commi 1 e 2, del D.Lgs. n. 36/2023 e dell’art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000, e che gli elementi essenziali della stessa sono i seguenti:

- oggetto del contratto: servizio di tesoreria comunale;
- modalità di scelta del contraente: rinnovo contrattuale, visto quanto contemplato nel contratto Rep. n. 6946 all’articolo 1, comma 5;
- importo: Euro 68.000,00
- contraente: Banca Popolare di Sondrio Spa
- il contratto verrà stipulato alla presenza del Segretario Generale in forma pubblica amministrativa.

Considerato che con delibera n° 31 del 26 luglio 2024 il consiglio comunale ha già riscontrato le obbligazioni giuridiche che a seguito del rinnovo del servizio di tesoreria di cui al presente provvedimento genereranno riflessi su esercizi finanziari non contemplati nel bilancio di previsione 2024-2026, ai sensi dell'articolo 183, comma 6, lettera b) del D.Lgs.267/2000 e del punto 5.1 del principio contabile della contabilità finanziaria allegato al D.Lgs. 118/2011.

Considerato che la procedura di rinnovo è stata gestita e formalizzata su piattaforma Sintel, come da report n° ID 189311100, grazie alla quale sono stati acquisiti i seguenti documenti firmati da Banca Popolare di Sondrio:

- Dichiarazione di accettazione del rinnovo quadriennale del servizio di tesoreria;
- Modello di formulario per il documento di gara unico europeo (DGUE);
- Codice di comportamento dei dipendenti comunali;
- Patto di integrità.

Dato atto che tramite il portale Anac si è avuto accesso al “Fascicolo virtuale dell'operatore economico - FVOE”, dal quale sono stati scaricati i seguenti documenti necessari per i controlli previsti in materia di appalti:

- Certificato dell'Anagrafe delle sanzioni amministrative dipendenti da reato;
- Casellario delle imprese rilasciato da Anac;
- Certificato del Casellario Giudiziale rilasciato dal Ministero della Giustizia;
- Esito informativo relativo alla condizione di regolarità fiscale;
- Informazioni societarie dal registro delle imprese;

Visti:

- il DUP Sezione Strategica 2019-2024 - Sezione Operativa 2024-2026, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 54 del 20 dicembre 2023;
- il Bilancio di previsione 2024-2026, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 54 del 20 dicembre 2023, nonché tutte le successive variazioni approvate dagli organi competenti ai sensi dell'articolo 175 del d.lgs. n. 267/2000;
- il PEG 2024-2026 (parte finanziaria), approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 237 del 28 dicembre 2023, con il quale sono state attribuite ai dirigenti competenti le dotazioni finanziarie necessarie per la gestione, ai sensi dell'articolo 169 del d.lgs. n. 267/2000, nonché tutte le successive variazioni approvate dagli organi competenti ai sensi dell'articolo n. 175 del d.lgs. n. 267/2000;
- il PIAO (Piano Integrato di Attività ed Organizzazione) 2024-2026 approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 31 gennaio 2024 e s.m.i.;

Visti:

- il Decreto Sindacale n. 1 del 1 febbraio 2024 avente ad oggetto “Conferimento incarichi dirigenziali anno 2024”;
- il Decreto Sindacale n. 2 del 1 febbraio 2024 avente ad oggetto “Sostituzione reciproca dei Dirigenti in caso di vacanza, assenza o impedimento”;

Visto l’art. 4 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001 n° 165;

Visto l’art. 107, comma 3, lett. d) del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267;

Visto l’articolo 41 del vigente Regolamento di contabilità “Affidamento del servizio di tesoreria”;

Su proposta del Responsabile del Servizio Ragioneria e Bilancio.

D E T E R M I N A

1. la premessa narrativa forma parte integrante e sostanziale del presente atto e si intende integralmente richiamata e trascritta;
2. di rinnovare con Banca Popolare di Sondrio la convenzione per il servizio di tesoreria comunale per il periodo dal 1° gennaio 2025 al 31 dicembre 2028 alle medesime condizioni tecniche ed economiche vigenti, come da schema allegato alla presente deliberazione sulla base della deliberazione di consiglio comunale n° 31 del 26 luglio 2024;
3. di impegnare la spesa necessaria per il finanziamento del corrispettivo forfettario dovuto per il servizio di tesoreria appaltato a Banca Popolare di Sondrio per il periodo dal 1° gennaio 2025 al 31 dicembre 2028 così come segue:

Miss.	Prog.	Tit.	Macr.	Capitolo	Descrizione Capitolo	Esercizio contabile	Importo (iva inclusa)
1	3	1	3	11200	SPESE PER SERVIZIO DI TESORERIA E PER ALTRI SERVIZI FINANZIARI	2025	€ 17.000,00
						2026	€ 17.000,00
						2027 futuri bilanci	- € 17.000,00
						2028 futuri bilanci	€ 17.000,00

Fornitore	Banca Popolare di Sondrio Spa - Piazza Garibaldi, 16 - Sondrio
CIG	B303B2D7DC
Partita IVA / C.F.	00053810149
Piano finanziario (5° livello)	U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria
c-c dedicato, ai sensi dell’articolo 3, comma 7 L. 136/2010	Vedi documento di tracciabilità flussi finanziari depositato agli atti d’ufficio

Fonte di finanziamento	Risorse correnti generali.
Esigibilità del debito	Esercizi dal 2025 al 2028. Il canone annuo, da schema di convenzione, sarà riconosciuto a favore del tesoriere entro il 30 giugno di ogni esercizio

4. di precisare che il contratto tra le parti si perfezionerà con la sottoscrizione, in forma di scrittura privata, della convenzione di tesoreria approvata in schema con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 del 26 luglio 2024 e di demandare all'ufficio contratti i conseguenti adempimenti;
5. di assolvere gli obblighi di pubblicazione previsti dagli artt. 20, comma 1, e 28 del D.Lgs. n. 36/2023 e del D.Lgs. n. 33/2013 mediante pubblicazione della presente determinazione nell'apposita sezione dedicata alla trasparenza presente sul sito web del Comune di Giussano;
6. di dare atto si e' acquisito DGUE dalla società affidataria, come da report Sintel ID 189311100;
7. di dare atto che con delibera n° 31 del 26 luglio 2024 il consiglio comunale ha già riscontrato le obbligazioni giuridiche che a seguito del rinnovo del servizio di tesoreria di cui al presente provvedimento genereranno riflessi su esercizi finanziari non contemplati nel bilancio di previsione 2024-2026, ai sensi dell'articolo 183, comma 6, lettera b) del D.Lgs.267/2000 e del punto 5.1 del principio contabile della contabilità finanziaria allegato al D.Lgs. 118/2011;
8. di demandare all'Ufficio Ragioneria il pagamento della somma sopra indicata al ricevimento di regolare fattura, previo atto di liquidazione attestante il riscontro della regolarità della prestazione e della rispondenza della stessa ai termini ed alle condizioni pattuite ai sensi dell'articolo 184 del D.Lgs. 267/2000;
9. di dare atto che, ai sensi dell'art. 183, comma 8, del D. Lgs. n. 267/2000, il programma dei pagamenti conseguente l'impegno di spesa in esame è compatibile con gli stanziamenti di cassa iscritti nel bilancio di previsione e con i vincoli di finanza pubblica;

ATTESTA

ai sensi dell'art. 147bis del D.lgs. n. 267/2000, che l'assunzione del presente provvedimento avviene nel rispetto della regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

ai sensi dell'art. 183 comma 7 del D.lgs. n. 267/2000, che i provvedimenti che comportano impegno di spesa sono esecutivi con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

IL DIRIGENTE
SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO E POLITICHE SOCIALI

RIVOLTA ALBERTO

Documento sottoscritto con firma digitale ai sensi del DPR 445/2000 e dell'art. 20 del D.Lgs 82/2005 e successive modifiche ed integrazioni. Il documento originale è conservato in formato elettronico negli archivi del Comune di Giussano.