



# COMUNE DI GARBAGNA

## PROVINCIA DI ALESSANDRIA

**COPIA**

Codice ente	Protocollo n.
06079	0
DELIBERAZIONE N. 31	
Soggetta invio capigruppo	<input type="checkbox"/>
Trasmessa al C.R.C.	<input type="checkbox"/>

### VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO: APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE CON POSTE ITALIANE

L'anno **duemilaventidue** addì **trenta** del mese di **novembre** alle ore 21.30 previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, vennero oggi convocati a seduta, in modalità mista, ai sensi del regolamento comunale approvato dal consiglio comunale con delibera n. 18 del 28/07/2022, i componenti il Consiglio Comunale. All'appello risultano:

SEMINO FABIO	Presente
ALVIGINI GIULIO	Assente
ARENZANI RICCARDO	Presente
CASSINO CRISTINA	Assente
LANFREDI SABRINA	Presente
MARUFFO JACOPO	Presente
PISACCO FRANCESCA	Presente
SUOZZO ROSALBA	Presente
TACCHINO MAURIZIO	Presente
TORRE CAROLINA	Presente
VERNA MAURIZIO	Presente

Totale presenti 9

Totale assenti 2

Partecipa alla adunanza, in videoconferenza, il Segretario Comunale Sig. PARODI DOTT. ALESSANDRO il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. SEMINO FABIO nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

**Comune di GARBAGNA**  
**Provincia di Alessandria**

ALLEGATO ALLA DELIBERA : C.C. n. 31 del 30.11.2022

OGGETTO : APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE CON POSTE ITALIANE

*Parere di regolarità tecnica.*

Vista la suesposta proposta il sottoscritto esprime parere favorevole di regolarità tecnica, per quanto di competenza.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

F.to (Parodi Dott. Alessandro)

*Parere di regolarità contabile.*

Vista la suesposta proposta, il sottoscritto esprime parere favorevole di regolarità contabile.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

F.to (Canevaro Alessandra)

## IL CONSIGLIO COMUNALE

Dei consiglieri presenti partecipano in videoconferenza: Lanfredi Sabrina, Maruffo Jacopo, Pisacco Francesca, Suozzo Rosalba, Tacchino Maurizio e Torre Carolina

### **Premesso che**

- con determinazione n. 6 del 14/02/2019 il Segretario Comunale ha affidato il servizio di tesoreria del comune di Garbagna, per il periodo 07/03/2019-06/03/2022 alla Banca Unione Banche Italiane spa;
- con n. 501 di repertorio veniva sottoscritta la convenzione triennale per la gestione del servizio di cui sopra, a firma del segretario Comunale Grosso Dott.ssa Gabriella e il funzionario Gay Roberto Vincenzo;
- in attesa di individuare il nuovo Tesoriere dell'Ente ed al fine di garantire il regolare funzionamento del servizio, si è reso necessario di avere la proroga tecnica in un primo momento fino al 06/09/2022 e successivamente fino al 31/12/2022 con l'attuale Tesoriere BPER Banca spa, subentrato lo scorso mese di febbraio alla UBI Banca spa;
- il Consiglio Comunale con delibera n. 22 del 28/07/2022 ha approvato lo schema della convenzione per la durata triennale;
- con determina n. 75 del 04/08/2022 sono stati approvati gli atti per la manifestazione di interesse alla procedura di gara per l'affidamento del servizio, con scadenza 24/08/2022;
- con determina a contrarre n. 103 del 02/11/2022 il responsabile del servizio finanziario ha approvato gli atti per la gara a evidenza pubblica per gli istituti bancari che hanno manifestato l'interesse a partecipare;
- in data 02/11/2022 con procedura il MEPA/CONSIP è stata inviata l'RdO evoluta per la procedura di gara avente scadenza 21/11/2022;
- nessun istituto bancario, invitato a seguito di manifestazione d'interesse, ha presentato offerta e pertanto la gara è andata deserta;

### **Considerato che:**

- l'Ente, ai sensi dell'art. 208 del decreto legislativo 267/2000, è obbligato ad avere un servizio di tesoreria per adempiere alle operazioni indicate all'art. 209 del decreto legislativo sopra indicato;
- pertanto, si rende necessario provvedere a nuovo affidamento a far data dal 01/01/2023 nei termini disciplinati dall'art. 210 del D. Lgs. 267/2000;
- tale affidamento deve avvenire ai sensi dell'art. 210, comma 2, del D. Lgs. 267/2000 sulla base di una convenzione deliberata dall'organo consiliare;
- Poste Italiane, alla quale abbiamo richiesto una RdO, si è resa disponibile a gestire il servizio di Tesoreria per cinque anni a condizioni favorevoli per l'ente;
- che la convenzione approvata precedentemente necessita di essere riapprovata in base allo schema fornito da Poste Italiane;

**Evidenziato** che il servizio di tesoreria, alla luce del nuovo Codice dei contratti pubblici (d.lgs. n. 50 del 18 aprile 2016) va qualificato come appalto di servizio, in quanto non è presente alcun rischio operativo per l'operatore economico affidatario del servizio e per il fatto che le prestazioni non sono rivolte direttamente ai cittadini ma unicamente al Comune.

**Dato atto che:**

- la procedura ad evidenza pubblica per la scelta del soggetto a cui affidare il servizio di Tesoreria del Comune è stata esperita nel rispetto del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm. e ii. andando deserta, pertanto è stata individuata l'offerta economica e tecnica di Poste Italiane il cui rapporto con il Tesoriere, individuato, dovrà essere regolato in base allo schema di convenzione allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale, ai sensi del citato art. 210 del D.Lgs. n. 267/2000;

**Considerato:**

- che Poste Italiane S.p.a. è autorizzata, ai sensi dell'articolo 40, co. 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, co. 878, lettera a), della legge 27 dicembre 2017, n. 205, ha integrato il predetto articolo 40 della 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 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;
- che, in attuazione del suddetto articolo 40 della legge n. 448/1998 (così come modificato dall'articolo 1, co. 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 delle anticipazioni 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 S.p.A. ha predisposto uno schema contrattuale che stabilisce 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 S.p.A.;
- che detto schema è allegato alla presente proposta di convenzione affinché l'accordo per le condizioni di anticipazione di tesoreria possa essere sottoscritto tra l'ente e CDP spa, rappresentata da Poste, al fine della concessione delle anticipazioni di tesoreria all'Ente nell'ambito del servizio di Tesoreria fornito da Poste all'Ente medesimo;
- che Cassa depositi e prestiti S.p.A. (CDP) concederà le anticipazioni di tesoreria per i quali ne abbia positivamente deliberato la concessione in qualità di soggetto finanziatore, ai sensi di quanto previsto nell'articolo 40 comma 1°, della Legge 23 dicembre 1998, n. 448;

**Considerato**, altresì, che al fine di garantire il Servizio di Tesoreria del Comune di Garbagna, si rende necessario provvedere all'approvazione dello schema di convenzione per la gestione del citato servizio per il periodo 01/01/2023 - 31/12/2027;

**Visto** il comma 908 della *Legge 30 dicembre 2018, n. 145 che recita testualmente “all'art. 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»;**

**Accertato** quindi, 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;

**Visto** l'allegato schema di convenzione e di *addendum* contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti per la gestione del servizio di Tesoreria del Comune di Garbagna per il periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2027, ai sensi dell'art. 40 della Legge 23/12/1998 e dell'art. 9 della legge 6 ottobre 2017 n. 158;

**Preso** atto che l'attuale proposta economica di Poste Italiane S.p.A. presenta le seguenti condizioni economiche, più favorevoli rispetto a quelle attuali di BPER Banca:

<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>2.200,00 + IVA</b>
2	<b>Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di Pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico</b>	€	<b>0,00</b>
3	<b>Disponibilità delle somme incassate</b>	Gg	<b>Stesso giorno</b>
4	<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Ordinativo Informatico Locale/OPI</b>	Gg	<b>Stesso giorno</b>
5	<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo</b>	Gg	<b>Giorno successivo</b>
6	<b>Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro + spread annuo)</b> Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018	%	<b>Euribor 3 mesi +1,97%</b>
7	<b>Tasso di interesse attivo annuo su le giacenze di cassa e su Eventuali depositi presso il Tesoriere</b>	%	<b>0,00%</b>

**Evidenziato:**

- di avere conoscenza che il servizio sarà regolato da una Convenzione per il Servizio di Tesoreria, la cui decorrenza dovrà essere successiva di almeno 15 giorni dalla delibera del servizio, il cui contenuto è approvato con il presente atto e che il Servizio oggetto dell'affidamento sarà regolato secondo quanto in essa disposto, incluse le Condizioni di Anticipazione;
- che i prezzi e i tassi offerti sono onnicomprensivi di quanto previsto negli atti per l'affidamento del servizio e, comunque, i corrispettivi spettanti in caso di fornitura rispettano le disposizioni vigenti in materia di costo del lavoro e di costi della sicurezza, secondo i valori sopra esposti;
- che i valori offerti si intendono al netto dell'IVA, ove applicabile;
- che per le operazioni e di servizi accessori non espressamente previsti nell'offerta economica, l'Ente corrisponde al Tesoriere i diritti e le commissioni riportate nei Fogli Informativi di riferimento, tempo per tempo vigenti;
- che CDP concederà le Anticipazioni di Tesoreria in favore dei "Piccoli Comuni" (incluso l'Ente) per i quali la stessa CDP abbia positivamente deliberato la concessione della relativa Anticipazione, in qualità di soggetto finanziatore, ai sensi di quanto previsto nell'articolo 40 comma 1°, della Legge 23 dicembre 1998, n. 448 e s.m.i.;
- che il tasso di interesse passivo applicato sulle anticipazioni sarà determinato dal tasso EURIBOR 3 mesi applicabile ai sensi della Circolare adottata da CDP che fissa le condizioni generali per l'accesso da parte dei Piccoli Comuni alle anticipazioni di tesoreria, maggiorato del relativo margine quotato da CDP (di seguito "Margine") e pubblicato sul sito CDP con riferimento al mese solare in cui sia avvenuta la delibera CDP in merito alla concessione dell'anticipazione;
- che il suddetto Margine, quotato con riferimento al mese solare e nel quale viene deliberato l'affidamento dell'ente da parte di CDP, sarà valido fino alla fine del nono mese solare successivo al mese solare nel quale è stato deliberato l'affidamento stesso da parte di CDP a favore del Comune (di seguito il "Termine di Quotazione del Margine");
- che in caso di proroga del Servizio di Tesoreria, anche nelle more della selezione di un nuovo Tesoriere, la concessione e derogazione delle Anticipazioni CDP potrà avvenire, ove ne ricorrano i presupposti di legge, previa apposita delibera di CDP ed in ogni caso sulla base del Margine vigente (generale o quotato *ad hoc*, in via uniforme, per i casi di proroga) nel mese di scadenza di validità della originaria Convenzione di Tesoreria Poste;

**Inteso** autorizzare la spesa complessiva massima di euro 11.000,00 oltre Iva per l'acquisizione del servizio di tesoreria e tutti i servizi ad esso connessi (come da offerta pervenuta da Poste Italiane) per la durata di anni cinque dando mandato al Responsabile del Servizio Finanziario, per quanto di competenza, di gestire i necessari e conseguenti adempimenti amministrativi e contabili, compresa la firma della Convenzione;

Visto il decreto legislativo n. 267/2000.

Visto il regolamento comunale di contabilità.

Visto lo statuto comunale.

**Acquisiti** gli allegati pareri di regolarità tecnica e contabile resi, ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

Con voti unanimi resi nei modi di legge;

DELIBERA

- 1) **DI PRENDERE ATTO** che quanto indicato in parte narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente deliberato;
- 2) **DI PRENDERE ATTO E DI APPROVARE**, a norma e per gli effetti di cui all'art. 210 del T.U.E.L, 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 Garbagna allegati, entrambi, alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale e, pertanto, procedere all'affidamento del Servizio di Tesoreria comunale 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 gestione dei servizi di tesoreria e di cassa alla Società Poste Italiane S.p.A., dando mandato al Responsabile del Servizio Finanziario di procedere in tal senso;
- 3) **DI DARE MANDATO** al Responsabile del Servizio Finanziario di procedere all'affidamento a Poste Italiane S.p.a. del servizio di Tesoreria comunale per il periodo 01/01/2023–31/12/2027 alle seguenti condizioni contrattuali:

<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>2.200,00 + IVA</b>
2	<b>Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di Pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico</b>	€	<b>0,00</b>
3	<b>Disponibilità delle somme incassate</b>	Gg	<b>Stesso giorno</b>
4	<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Ordinativo Informatico Locale/OPI</b>	Gg	<b>Stesso giorno</b>
5	<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo</b>	Gg	<b>Giorno successivo</b>
6	<b>Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria</b> (Parametro + spread annuo)  Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018	%	<b>Euribor 3 mesi +1,97%</b>
7	<b>Tasso di interesse attivo annuo su le giacenze di cassa e su Eventuali depositi presso il Tesoriere</b>	%	<b>0,00%</b>

4) **DI AUTORIZZARE** la spesa complessiva di € 11.000,00 oltre IVA per l'acquisizione del servizio di tesoreria, come specificato in premessa, relativa al quinquennio;

Successivamente, con separata e conforme votazione resa per alzata di mano dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.lgs. 267/2000.

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue.

Il Sindaco  
F.to SEMINO FABIO

Il Segretario Comunale  
F.to PARODI DOTT. ALESSANDRO

**REFERTO DI PUBBLICAZIONE** (art.124, D.Lgs. 18.08.2000 n.267)

n. Registro delle Pubblicazioni

Certifico io sottoscritto Segretario Comunale su conforme dichiarazione del Messo, che copia del presente verbale è stato pubblicato il giorno 01.12.2022 all'Albo Pretorio ove rimarrà esposto per 15 giorni consecutivi.

Il Messo Comunale  
F.to GUGLIELMONE PIETRO

Il Segretario Comunale  
F.to PARODI DOTT. ALESSANDRO

**CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'** (art. 134, D.Lgs. 18.08.2000, n. 267)

Si certifica che la sujestesa deliberazione è divenuta esecutiva in data 30.11.2022

- Perchè dichiarata immediatamente eseguibile
- Perchè decorso il termine di 10 giorni dalla data di pubblicazione all'Albo Pretorio senza opposizioni

Il Segretario Comunale  
F.to PARODI DOTT. ALESSANDRO

Copia conforme all'originale  
01/12/2022  
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
(Canevaro Alessandra)  
Firmato digitalmente