



COMUNE DI VARAPODIO

CITTÀ METROPOLITANA DI REGGIO CALABRIA

COPIA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N°37 DEL 23-11-2023

OGGETTO: AFFIDAMENTO SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PERIODO 01/02/2024 31/12/2027 A POSTE ITALIANE S.P.A. APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE

L'anno duemilaventitre, addì ventitre del mese di novembre, alle ore 17:36, convocato per determinazione del Presidente, si è adunato in seduta Ordinaria di Prima convocazione, sotto la presidenza del Presidente Fazzolari Orlando, il Consiglio Comunale, composto dai Sigg.:

COGNOME e NOME	P / A	COGNOME e NOME	P / A
Fazzolari Orlando	P	PELLEGRINO TERESA	A
SCIGLIANO NATALE	P	FERRARO SERAFINO	P
CORSO GIUSEPPE	A	PORPIGLIA FRANCESCA A.	P
FALLETI PASQUALE	P	DE NUCCIO ANTONIO	P
MUSCARA' SERAFINO	P	GERACE ANTONIO	P
MADAFFERI RITA	A		

ne risultano presenti n. 8 e assenti n. 3.

Partecipa alla seduta il sottoscritto Segretario Comunale: **Dott.ssa Buceti Chiara Maria Antonietta**

Presiede il Presidente **Fazzolari Orlando**

Il Presidente premesso che essendo il numero dei Consiglieri presenti in n° 8 su n° 11 Consiglieri assegnati al Comune e su n° 11 Consiglieri in carica, l'adunanza è legale a termini dell'art. 24 nuovo Statuto Comunale, dichiara aperta la seduta e invita il Consiglio a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

Premesso che sulla proposta della presente deliberazione:

- il responsabile del servizio, per quanto riguarda la regolarità tecnica ai sensi dell'art. 49 comma 1, del T.U. enti locali ha espresso parere nel testo riportato dopo il presente deliberando;
- il responsabile del servizio, per quanto riguarda la regolarità contabile ai sensi dell'art. 49 comma 1, del T.U. enti locali ha espresso parere nel testo riportato dopo il presente deliberando;

Il Sindaco dà lettura del secondo punto all'ordine del giorno avente ad oggetto: “ *Affidamento Servizio di Tesoreria comunale periodo 01/02/2024 31/12/2027 a Poste Italiane S.p.A. Approvazione schema di convenzione*”

Relaziona **il Sindaco, Dott. Orlando Fazzolari**, il quale evidenzia che la proposta posta all'ordine del giorno è finalizzata ad approvare la convenzione del Servizio di tesoreria, mediante affidamento diretto a Poste Italiane S.p.A, ai sensi di legge.

Precisa che il Comune ha già affidato il servizio a Poste italiane, e si tratta di un servizio di cui il Sindaco è soddisfatto. Il comune affidando il servizio a poste Italiane ha un servizio efficiente ed un risparmio di spesa, pari circa al 30% di ribasso.

Il **Sindaco** dà per letto lo schema di convenzione, allegato alla proposta di delibera e liberamente consultabile dai consiglieri.

Visti i pareri favorevoli necessari espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs 267/2000;

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che con determina n. 76 del 18/12/2020 avente ad oggetto "AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE A POSTE ITALIANE S.p.A PER IL PERIODO 01/02/2021-31/01/2024 RETTIFICA DETERMINA N. 75 DEL 17/12/2020 " in esecuzione di quanto disposto dal Consiglio Comunale con delibera n. 29 del 10/12/2020 di Approvazione dello schema di convenzione , si affidava il servizio di tesoreria per il periodo di cui sopra a Poste Italiane Spa con sede legale in Roma Viale Europa codice fiscale 97103880585 e P.Iva 01114601006;

Rilevato che la convenzione sottoscritta tra il Comune di Varapodio e le Poste Italiane è in scadenza il 31/01/2024;

Considerato che si rende necessario garantire all'ente il servizio di tesoreria e che quindi si reputa opportuno procedere ad un nuovo affidamento del servizio per il periodo 01/02/2024 -31/12/2027 cioè per la durata di anni 3 e 11 mesi;

Richiamato l'art. 210 del D.Lgs 18 agosto n. 267 il quale testualmente recita:

1. *L'affidamento del servizio viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza. 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.*

2. *Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente.*

2-bis. *La convenzione di cui al comma 2 può prevedere l'obbligo per il tesoriere di accettare, su apposita istanza del creditore, crediti pro soluto certificati dall'ente ai sensi del comma 3-bis dell'articolo 9 del decreto-legge 29 novembre 2008, n. 185, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 gennaio 2009, n. 2*

Rilevato che:

- In deroga al principio generale, secondo il quale gli enti pubblici sono tenuti ad affidare il servizio di tesoreria attraverso procedure ad evidenza pubblica la legge n. 158/2017, adottata al fine di promuovere e favorire il sostenibile sviluppo economico, sociale, ambientale e culturale dei piccoli comuni (comuni con popolazione residente fino a 5000 abitanti, nonché i comuni istituiti a seguito di fusione tra comuni aventi ciascuno popolazione fino a 5000 abitanti), ha disposto che i piccoli comuni possono affidare la gestione dei servizi di tesoreria e di cassa a Poste Italiane S.p.A.;
- l'art.9, comma 3, lettera b) della legge sopracitata dispone che: "*I piccoli comuni possono affidare, 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*";
- 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 ai sensi dell'articolo 208 e seguenti del TUEL;

- il comma 908 della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 recita testualmente: " 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 società Poste Italiane Spa”;
- tra le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 comma 2 D Lgs 165/2001 rientrano anche i comuni;
- 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 “Nell'ambito del predetto servizio di tesoreria, sulla base di apposite convenzioni, la società Cassa depositi e prestiti Spa e' autorizzata a concedere anticipazioni di tesoreria agli enti locali nel rispetto dei principi di accessibilità, uniformità di trattamento, predeterminazione e non discriminazione”.
- In attuazione del suddetto articolo 40 della legge n. 448/1998 (così come modificato dall'art.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;
- Cassa Depositi e prestiti 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.;

Tenuto conto che il vigente Regolamento di contabilità ,approvato con delibera di CC n. 5 del 30/04/2016 e modificato in data 10/12/2020 con delibera n. 28, all'art. 87 comma 2 bis prevede la possibilità che il “servizio di tesoreria può essere affidato in via diretta a Poste Italiane Spa ai sensi dell'art. 40, comma 1,della legge 23/12/1998 n. 448 e ai sensi dell'art. 9 comma 3 e 3 bis della legge 158/2017”;

Dato atto che:

- con nota prot. n.9182 del 23/10/2023 il Responsabile dell'Area Contabile ha avanzato richiesta di offerta economica per l'affidamento della Gestione del Servizio di Tesoreria comunale a Poste Italiane S.p.A per il periodo 01/02/2024-31/12/2027;

- che in data 31/10/2023 prot. com.le 9384, è pervenuta all'ente la proposta economica Prot. MIPA-CFA-769-2023 di Poste Italiane per l'affidamento del Servizio di tesoreria per il periodo 01/02/2024-31/12/2027, oltre allo schema di convenzione con allegato l'Addendum relativo alle condizioni delle Anticipazioni di Tesoreria

Tenuto conto che l'offerta economica è la seguente:

OFFERTA ECONOMICA	Unità di misura	Offerta
1)Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria	€	4.000,00
2)Canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli	€	30,00+ Iva

3) Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico	€	0,00
4) Disponibilità delle somme incassate	Gg	Stesso giorno
5) Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Ordinativo Informatico Locale/OPI	Gg	Stesso giorno
6) Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati Cartaceo	Gg	Giorno successivo
7) Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria (Parametro+spread annuo)	%	Euribor 3 mesi + 2,06
<i>Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018</i>		
8) Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere	%	0,00

Evidenziato 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;
- i prezzi e i tassi offerti sono omnicomprensivi 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;
- i valori offerti si intendono al netto dell'IVA, ove applicabile;
- per le operazioni ed i 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;
- 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.;
- 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 e pubblicato sul sito CDP con riferimento al mese solare in cui sia avvenuta la delibera CDP in merito alla concessione dell'anticipazione;
- l'offerta per i servizi di cui ai punti 1 e 2 della tabella sopra indicata, è irrevocabile ed impegnativa sino al 45° (quarantacinquesimo) giorno solare successivo alla data della presentazione della stessa;
- il suddetto Margine, quotato con riferimento al mese solare 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 Termine di Quotazione del Margine);
- la presente offerta decadrà se la relativa Convenzione di Tesoreria e le connesse Condizioni di Anticipazione non siano sottoscritte entro il termine di Quotazione a Margine ovvero entro il 31/07/2024;
- in caso di proroga del Servizio di Tesoreria, anche nelle more della selezione di un nuovo Tesoriere, la concessione ed erogazione 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.

Tenuto conto altresì che in allegato alla convenzione è stato trasmesso l'addendum relativo alle condizioni delle Anticipazioni di Tesoreria, affinché l'accordo per le condizioni di anticipazione di tesoreria possa essere sottoscritto tra l'Ente e Cassa depositi e Prestiti S.p.A., rappresentata da Poste, al fine di ottenere la concessione delle anticipazioni di tesoreria all'Ente nell'ambito del servizio di tesoreria fornito da Poste all'Ente medesimo;

Considerate le predette condizioni economiche particolarmente favorevoli all'ente;

Accertato che è possibile affidare in modo diretto il servizio di tesoreria a Poste Italiane Spa con sede Legale in Roma Viale Europa 190 codice fiscale 97103880585 e Piva 0111461006;

Visto l'allegato schema di convenzione e l'addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Varapodio per il periodo che va dal 01/02/2024 al 31/12/2027 ;

Visti:

- il D. Lgs 267/2000
- la Legge, 27/12/2017, n. 205, in G.U. 29/12/2017 "Legge di bilancio 2018";
- il Decreto legislativo, 23/06/2011, n. 118;
- il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;
- la Legge 30 dicembre 2018, n. 145;
- Visto lo Statuto Comunale;
- Visto il Regolamento dei Contabilità;

Il Presidente pone in votazione per alzata di mano, la proposta avente ad oggetto **““ Affidamento Servizio di Tesoreria comunale periodo 01/02/2024 31/12/2027 a Poste Italiane S.p.A. Approvazione schema di convenzione”**

VOTANTI 8

favorevoli 8

astenuti 0

contrari 0

DELIBERA

- 1) Di approvare le motivazioni espresse in narrativa, che qui di seguito si intendono integralmente richiamate per far parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di approvare, ai sensi dell'art. 210 del d.Lgs. n. 267/2000 e s. m. i. lo schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria e l'addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Varapodio, allegati alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;

- 3) di demandare al Responsabile dell'Area Contabile l'affidamento ai sensi dell'art.9,comma 3, lettera b) della Legge 158/2017 e s.m.i. a Poste Italiane Spa,con sede Legale in Roma Viale Europa 190 codice fiscale 97103880585 e P.Iva 01114601006 del servizio di tesoreria Comunale per il periodo 01/02/2024-31/12/2027 alle condizioni contrattuali proposte , meglio specificate in premessa, nonché ogni altro adempimento consequenziale del presente atto, prevedendo il rinnovo per un uguale periodo qualora ricorrano le condizioni di legge.

Infine, **il Consiglio Comunale**, stante l'urgenza di provvedere, con separata votazione

VOTANTI 8
favorevoli 8
astenuti 0
contrari 0

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 , comma 4° del D.Lgs n° 267/2000.

PARERI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:

Il sottoscritto funzionario comunale visto l'art. 49 del D.Lgs 267 del 18.08.2000, sulla proposta di deliberazione su indicata

E S P R I M E

PARERE FAVOREVOLE sulla regolarità tecnica della proposta.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to D.ssa Scopelliti Eleonora

PARERI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:

Il sottoscritto funzionario comunale visto l'art. 49 del D.Lgs 267 del 18.08.2000, sulla proposta di deliberazione su indicata

PARERE FAVOREVOLE sulla regolarità contabile della proposta.

IL Resp.le del Sett. Contabile
F.to D.ssa Scopelliti Eleonora

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL Presidente
F.to Dott. Fazzolari Orlando

IL Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Buceti Chiara Maria Antonietta

Ai sensi dell'art.124, comma 1, del D. Lgs. 267/2000, si trasmette copia della presente deliberazione al Responsabile delle Pubblicazioni affinché venga pubblicata in data odierna, mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune di Varapodio e vi rimanga per 15 giorni consecutivi.

Lì,

IL Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Buceti Chiara Maria Antonietta

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del TUEL approvato con D.Lgs 18.08.2000, n° 267.

E' divenuta esecutiva il _____ per il decorso termini 10 giorni dalla pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, comma 3, D.Lgs 267/2000.

Lì,

IL Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Buceti Chiara Maria Antonietta

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE ALBO ON-LINE N°

Certifico io sottoscritto Segretario Comunale, su conforme dichiarazione del Responsabile delle Pubblicazioni, che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo on line per la pubblicazione per 15 giorni consecutivi dal _____ al _____ ai sensi dell'art.124, c.1, del D.Lgs 267/2000, e contro di essa non sono state presentate opposizioni.

Varapodio, li

Il Responsabile delle Pubblicazioni
F.to Bagnato Gaetano

IL Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Buceti Chiara Maria Antonietta

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art.2, comma 3, del D.Lgs n.39/1993. L'originale è agli atti dell'Ente.