



# COMUNE DI CEDEGOLO

Provincia di Brescia

COPIA

Servizio: Servizio Economico Finanziario  
Responsabile: Ing. Andrea Bortolo Pedrali

## ATTO DI DETERMINAZIONE NR 33 DEL 02/05/2022

**Oggetto :**

PROROGA TECNICA FINO AL 30/09/2022 DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE DI CUI AL CONTRATTO SOTTOSCRITTO CON UBI BANCA S.P.A ORA INTESA SAN PAOLO S.P.A ED ASSUNZIONE RELATIVO IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG: Z4D36366C4.

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO

### **PREMESSO** che

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 in data 09/04/2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione (DUP) 2022/2024;
- con delibera di Giunta Comunale n. 35 in data 27/04/2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per il periodo 2022/2024 nonché assegnate le risorse ai responsabili dei servizi per il conseguimento degli stessi;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 22 del 07/04/2021, con la quale è stata conferita al sottoscritto la nomina di responsabile del Servizio Economico Finanziario;

### **DATO ATTO** che:

- con proprio atto di determinazione n. 10 del 20/03/2017 è stato aggiudicato in via definitiva l'appalto per il servizio di tesoreria del Comune di Cedegolo per il periodo 01/04/2017-31/03/2022 all'istituto di credito Unione di Banche Italiane S.p.a (UBI BANCA S.P.A.);
- con proprio atto di determinazione n. 22 del 23/02/2021 si è preso atto del subentro di INTESA SAN PAOLO S.P.A in UBI BANCA S.P.A con decorrenza 12/04/2021;
- in data 02/03/2022 lo scrivente servizio ha chiesto, ai sensi dell'art. 210 comma 1 del D.lgs 267/2000 e dell'articolo 2 comma 1 della convenzione di tesoreria approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 07/02/2017 ed allegata al contratto rep. 3/2017 del 10/04/2017, il rinnovo alle medesime condizioni del contratto di tesoreria vigente per ulteriori 5 anni;
- con comunicazione del 22/03/2022, INTESA SAN PAOLO S.p.A informava che tale rinnovo non era possibile in quanto modificatasi la convenzione edita da AGID per lo svolgimento del servizio;
- in data 31/03/2022 è scaduta la convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria;
- in attesa di individuare il nuovo tesoriere dell'Ente e al fine di garantire il regolare funzionamento del servizio senza soluzione di continuità, si rende necessaria una proroga tecnica con l'istituto di credito INTESA SAN PAOLO S.P.A, sino alla conclusione della procedura di affidamento del servizio;

**RILEVATO** che la concessione del servizio di tesoreria comunale è un contratto di natura obbligatoria e indispensabile secondo l'art. 208 e segg., D.Lgs. n. 267/2000, in quanto il tesoriere è il soggetto autorizzato alla gestione monetaria dei pagamenti e delle riscossioni e ai servizi connessi, nonché alla custodia dei titoli e dei valori dell'ente;

**CONSIDERATO** che la gestione della tesoreria è un servizio di pubblico interesse il quale, per la sua particolarità e delicatezza, deve essere garantito senza soluzione di continuità;

**RILEVATA** pertanto l'esigenza che il servizio non sia sospeso, per evitare un grave pregiudizio per l'Ente e considerato che il vigente quadro normativo consente l'affidamento diretto di un servizio nella misura strettamente necessaria, nel caso di contratti scaduti, nelle more di svolgimento delle ordinarie procedure di scelta del contraente;

**PRESO ATTO** che non è stato oggettivamente possibile, giungere all'aggiudicazione del servizio di tesoreria comunale entro il termine di scadenza dell'attuale convenzione (31/03/2022);

**VISTA** la sentenza del Consiglio di Stato 6 giugno 2011, n. 3377 secondo la quale il contratto di tesoreria rientra fra le concessioni di servizi e pertanto non è più configurabile come appalto di servizi;

**VISTA**, inoltre, la Del. AVCP 6 ottobre 2011, n. 86 nella quale in tema di proroga si rileva: *“In tema di rinnovo o proroga dei contratti pubblici di appalto non vi è alcuno spazio per l'autonomia contrattuale delle parti, ma vige il principio che, salvo espresse previsioni dettate dalla legge in conformità della normativa comunitaria, l'amministrazione, una volta scaduto il contratto, deve, qualora abbia ancora la necessità di avvalersi dello stesso tipo di prestazioni, effettuare una nuova gara. (Cons. di Stato n.3391 dell'8.07.2008). La proroga, nella sua accezione tecnica, ha carattere di temporaneità e di strumento atto esclusivamente ad assicurare il passaggio da un regime contrattuale ad un altro. (Parere 12 ottobre 2005, n. 3260/2005 – Sezione I).*

*La conseguenza è che la proroga è teorizzabile ancorandola al principio di continuità dell'azione amministrativa (art. 97 Cost.), nei soli limitati ed eccezionali casi in cui, per ragioni obiettivamente non dipendenti dall'Amministrazione, vi sia l'effettiva necessità di assicurare precariamente il servizio nelle more del reperimento di un nuovo contraente”;*

**VISTO** il Comunicato ANAC in data 11 maggio 2016 con il quale è stato chiarito che le disposizioni del D.Lgs. 163/2006 continuano ad applicarsi nel caso di proroghe tecniche, purché limitate al tempo strettamente necessario per l'aggiudicazione della nuova gara, in quanto si tratta di fattispecie relative a procedure di aggiudicazione espletate prima dell'entrata in vigore del nuovo codice (D.Lgs. n. 50/2016);

**RICHIAMATO** il D.Lgs n. 50/2016 e in particolare l'art. 106, c. 11, che consente la prosecuzione del rapporto contrattuale *“limitata al tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure necessarie per l'individuazione di un nuovo contraente. In tal caso il contraente è tenuto all'esecuzione delle prestazioni previste nel contratto agli stessi prezzi, patti e condizioni o più favorevoli per la stazione appaltante”.*

**VISTO** l'art 2 della convenzione per il servizio di tesoreria approvata con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 07/02/2017, secondo cui il Tesoriere ha l'obbligo di continuare il servizio, alle medesime condizioni, per almeno 6 mesi/un anno mesi dopo la scadenza della convenzione, nelle more di individuazione di un altro gestore;

#### **DATO ATTO:**

- che il Comune di Cedegolo in data 30/03/2022 con propria nota prot. n. 1964 ha chiesto la disponibilità dell'attuale Tesoriere allo svolgimento del servizio di tesoreria comunale in regime di proroga tecnica per il periodo dal 01/04/2022 fino al 30/09/2022;
- che l'Istituto di credito Intesa San Paolo S.p.A, con propria nota in data 13/04/2022., registrata al prot. n. 2326 del 14/04/2022 ha manifestato la propria disponibilità in tal senso, alle condizioni di cui all'allegata offerta;

**RITENUTO**, pertanto, che sussistano le motivazioni per procedere a una proroga tecnica del servizio di tesoreria comunale fino al 30/09/2022 in considerazione dei tempi necessari per l'individuazione del nuovo Tesoriere;

**RITENUTO** di provvedere in merito;

## **DETERMINA**

1. di procedere, nelle more della conclusione della nuova procedura di gara, ad una “proroga tecnica” del servizio di tesoreria comunale all’attuale tesoriere: INTESA SAN PAOLO S.p.A – per il periodo dal 01/04/2022 al 30/09/2022 alle condizioni attualmente in essere, salvo variazioni espressamente previste per legge, come indicato nell’art. 3 della convenzione approvata con deliberazione di C.C. n. 2 del 07/02/2017 ed elencate nell’offerta allegata alla presente;
2. di integrare l’impegno di spesa assunto con proprio precedente atto di determinazione n. 10 del 20/03/2017 per un importo di € 1.500,00+IVA a copertura del periodo 01/04/2022-30/09/2022;
3. di imputare la spesa complessiva di € 1.830,00 iva compresa al macroaggregato 01031.03 capitolo 1054 di PEG del bilancio di previsione 2022/2024 esercizio 2022, che presenta adeguata disponibilità;
4. di dare atto che per il servizio di che trattasi è stato acquisito il CIG Z4D36366C4, indicato in oggetto, e che, trattandosi di contratto di importo inferiore a 40.000,00 euro, non vi è obbligo di pagare il contributo a favore di ANAC negli importi fissati con deliberazione dell’ANAC 22 dicembre 2015, n. 163;
5. di disporre la pubblicazione del presente atto di determinazione per 15 giorni consecutivi all’albo pretorio;
6. di dare atto altresì, ai sensi dell’art. 3 della Legge 241/90 sul procedimento amministrativo, che qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può proporre ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale (TAR) – Sezione di Brescia, al quale è possibile presentare i propri rilievi in ordine alla legittimità del presente atto, entro e non oltre 60 giorni da quello di pubblicazione all’albo pretorio;
7. di notificare all’attuale tesoriere comunale INTESA SAN PAOLO S.p.A il presente provvedimento per gli adempimenti di competenza.

**Il Responsabile Del Servizio**  
**F.to Ing. Andrea Bortolo Pedrali**

**Visto si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della determinazione di cui all'oggetto ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1°, e dell'art. 183, comma 7°, del T. U. approvato con D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.**

**IMPEGNI DI SPESA**

IMPEGNO	ES.	CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO

**Osservazioni:**

Data visto di regolarità contabile - esecutività: 02/05/2022

Il Responsabile Del Servizio  
F.to Pedrali Andrea Bortolo

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo.

Cedegolo, 02/05/2022

Il Responsabile Del Servizio

**Spettabile**  
**Comune di Cedegolo**  
Piazza Roma, n.1  
25051 Cedegolo (Bs)

Pec [protocollo@pec.comune.cedegolo.bs.it](mailto:protocollo@pec.comune.cedegolo.bs.it)

**OGGETTO: Offerta condizioni del servizio di tesoreria e cassa per il periodo di proroga 01.04.2022-30.09.2022.**

Con riferimento alla vostra comunicazione Prot. 1964/2022 del 30/03/2022 in cui ci è stata richiesta disponibilità alla prosecuzione – in regime di proroga - del servizio di Tesoreria e Cassa per il periodo **01.04.2022 – 30.09.2022**,

il sottoscritto operatore **Intesa Sanpaolo S.p.A.** codice fiscale 00799960158, con sede legale in Torino (To), Piazza San Carlo n. 156, iscritta al Registro delle Imprese di Torino - rappresentante del Gruppo IVA "Intesa Sanpaolo" - partita IVA 11991500015 – numero iscrizione Albo Banche 5361 - rappresentata dalla struttura della **Filiale Imprese di Brescia** con sede in via Paganora, 4 – Brescia (Bs),

riepiloga con la presente gli elementi **economico/tecnici** che saranno adottati nei confronti del Vostro spettabile Comune per il periodo **01.04.2022 – 30.09.2022** dichiarando di essere disposto alla continuazione della gestione del Servizio di Tesoreria e Cassa **previa sottoscrizione per accettazione della presente offerta** e fatta salva la possibilità di cessazione anticipata in caso di aggiudicazione a seguito di completamento bando di gara.

**Si mantengono/adottano le seguenti condizioni:**

1. tasso di interesse attivo sulle giacenze di cassa: tasso: **tasso EURIBOR 1m/365 flat**;
2. tasso di interesse passivo sulle anticipazioni di cassa: **tasso EURIBOR 1m/365 con aumento di 2,75%**;
3. Liquidazione degli interessi sia passivi che attivi da applicarsi con **periodicità trimestrale**;
4. **nessuna spesa** per la gestione dei conti di tesoreria relativamente a commissioni per tenuta conto, per operazione, per addebito utenze SDD/ADUE, per apertura affidamenti, con l'eccezione degli incassi per contanti allo sportello a cui applicare **€ 2,00** ad operazione
5. Diritto del Tesoriere al recupero delle spese vive sostenute per bolli e spese postali da effettuarsi **semestralmente**;
6. Valute sugli incassi – **stesso giorno di esecuzione dell'operazione**;
7. Valute sui pagamenti – **nel rispetto della normativa PSD**;
8. commissioni per pagamento stipendi, competenze accessorie personale, bonifici verso altri Enti – **esenti**;
9. commissioni (a carico ente) su bonifici verso fornitori su ISP e Banche Gruppo - **esenti**;

10. commissioni (a carico ente) su bonifici fornitori su altre banche - **esenti**;
11. **Commissione annua** da applicarsi sul rilascio di fidejussioni nell'interesse dell'ente nella misura del **2,50%**, con esenzione spese istruttoria, spese apertura pratica e altre commissioni diverse;
12. **Compenso (da riportare al periodo di effettiva proroga)** per la gestione del servizio di Tesoreria e Cassa pari ad **€ 3.000,00 (euro tremila/00)** a cui aggiungere IVA tempo per tempo vigente e comprendente anche i seguenti servizi informatizzati:
  - a. Servizio Inbiz ENTI: piattaforma unica di accesso all'informativa di conto, ai servizi di incasso e pagamento, alla fatturazione elettronica.
  - b. Help desk per assistenza da remoto
  - c. canone per depositi amministrati e gestione titoli.
13. Contributo annuo da parte dell'Istituto Tesoriere; **non previsto (Zero)**;
14. Ammissibilità al pagamento mandati – **primo giorno lavorativo** bancabile successivo a quello di consegna. Per i pagamenti da eseguirsi in termine fisso la consegna dei mandati da parte del Comune deve intendersi entro e non oltre al **terzo giorno** lavorativo bancabile precedente la scadenza;
15. Data limite per la trasmissione degli ordinativi per la fine dell'anno - **entro il 15 dicembre**;
16. Decorrenza e validità della proroga: **dal 01/04/2022 al 30/09/2022** fatta salva la possibile cessazione anticipata.
17. La Banca si riserva, nel periodo di proroga, la facoltà di **apportare modifiche e variazioni all'organizzazione del servizio, da comunicarsi con semplice scambio di corrispondenza**. In particolare scelte aziendali di natura commerciale, organizzativa o in applicazione di accordi sindacali nazionali o locali, potranno portare ad una diversa distribuzione dei punti operativi sul territorio, ovvero a una diversa distribuzione dell'orario di apertura al pubblico e delle casse, oppure a una diversa gerarchia delle filiali, senza che ciò possa essere considerato inadempienza su impegni eventualmente presi in merito all'apertura o mantenimento di sportelli sul territorio comunale o nei comuni limitrofi, anche in merito alle apparecchiature ATM per i prelievi bancomat e/o l'incasso di buoni mensa.

Brescia, 13 aprile 2022

INTESA  SANPAOLO  
**Filiale Imprese di Brescia**

*Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 21 e 24 D.Lgs. 82/2005 s.m.i.*

**Si prega ritornare il presente documento sottoscritto corredato da adeguato provvedimento di delibera e CIG.**

**Per accettazione ENTE**

**Timbro e firma** \_\_\_\_\_