



COMUNE DI ROMANA

AREA AMMINISTRATIVO CONTABILE

DETERMINAZIONE N. 44 del 03/05/2022

PROPOSTA N. 186 del 03/05/2022

OGGETTO: SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE. BANCO DI SARDEGNA SPA. IMPEGNO DI SPESA PER IL TRIENNIO 2022-2024. CIG. Z9235E6157.

Visto il Decreto del sindaco n. 7 del 26.11.2020 con il quale la sottoscritta è stata individuata Responsabile del Settore Amministrativo Contabile.

Dato atto che per il periodo dal 17/04/2012 e fino al 31/12/2017, l' art. 35, commi 8-13 del D.L. n. 1 del 24 gennaio 2012, convertito con modificazioni dalla legge 24 marzo 2012 n. 27, ha sospeso il regime di Tesoreria “unica mista” previsto dall' articolo 7 del Dlgs 7 agosto 1997 n. 279, ripristinando provvisoriamente il regime di tesoreria “unica” previsto dalla Legge 29 ottobre 1984 n. 720 e dalle relative norme amministrative di attuazione;

Visto che l'Ente in data 02/09/2019 ha richiesto alla Regione Autonoma della Sardegna l'estensione del servizio di tesoreria ai sensi dell'art. 4 del capitolato speciale allegato al contratto per il servizio di tesoreria regionale per il periodo 01.10.2019-31.12.2021;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 25 del 27/09/2019 “Adesione alla convenzione per l'affidamento del Servizio di Tesoreria stipulata tra la Regione Autonoma della Sardegna e il Banco di Sardegna - Approvazione schema di convenzione.” con la quale, in relazione al disposto dell' art. 42, comma 2, lettera e), del T.U. delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali emanato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni, approva di aderire con decorrenza 01/10/2019 alla Convenzione per il servizio di Tesoreria stipulata il 28/06/2018 tra la Regione Autonoma della Sardegna (RAS) e il Banco di Sardegna Spa;

Viste le condizioni economiche del servizio previste dall' art. 15 della Convenzione di Tesoreria comunale, ed in particolare il comma 4, in cui è previsto il pagamento al Tesoriere, in costanza del regime di tesoreria unica pura, dei seguenti costi e compensi:

- con periodicità trimestrale, un costo pari ad € 0,35+IVA (euro zero virgola trentacinque più IVA), per la conservazione sostitutiva di ciascun ordinativo informatico;
- con periodicità annuale, un compenso pari ad € 0,60+IVA (euro zero virgola sessanta più IVA) per ogni disposizione sia d' incasso che di pagamento in costanza di sospensione del regime di tesoreria unica c.d mista prevista dal comma 8 dell' art. 35 del D.L. 1/2012 ed € 0,50+IVA (euro zero virgola cinquanta più IVA) in caso di cessazione della sospensione del regime di tesoreria unica c.d. mista.

Evidenziato:

- che la Regione Sardegna in data 21.10.2021 ha comunicato di aver avviato le procedure finalizzate ad avvalersi della clausola prevista dall'art 3 del capitolato speciale per i servizi di tesoreria, alle condizioni stabilite dall'art 63 comma 5 del Dlgs 50/2016 ossia: “della ripetizione di servizi analoghi, alle medesime condizioni già pattuite, per il periodo dal 01/01/2022 al 31/12/2024”;

- che il Banco di Sardegna s.p.a. in data 21.12.2021 ha comunicato che il 20 dicembre 2021 è stato sottoscritto il nuovo contratto di Convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria Regionale per "ripetizione servizi analoghi per il periodo dal 01.01.2022 fino al 31.12.2024", informando altresì del fatto che, in accordo con la Regione Sardegna, tutti gli Enti in regime di Tesoreria Unica già titolari del servizio di tesoreria in adesione alla Convenzione RAS in scadenza al 31.12.2021 non dovranno sottoscrivere un nuovo contratto, ma potranno avvalersi dell'estensione inoltrando formale richiesta via PEC alla medesima Banco di Sardegna S.p.a.

Considerato che l'Ente è già titolare di un servizio di tesoreria in estensione e sulla base della volontà espressa dal Consiglio Comunale con la delibera n. 12 del 03.03.2022, essendo la possibilità di rinnovo prevista nel bando originario, intende avvalersi dell'estensione del contratto di tesoreria regionale anche per il periodo 01.01.2022- 31.12.2024;

Dato atto che, in base alle direttive comunitarie che prevedono il rispetto dei principi di libera circolazione di beni e servizi, di trasparenza e di par condicio tra gli operatori economici il rinnovo non lede alcuno dei principi richiamati, essendo stato esplicitamente previsto nel bando originario;

Atteso che avvalersi dell'estensione del contratto di tesoreria regionale appare l'opzione maggiormente idonea a garantire la continuità del servizio di tesoreria, il quale presenta carattere obbligatorio per l'ente;

Ritenuto, pertanto, nell'interesse dell'Ente procedere all'adesione dell'estensione del contratto di tesoreria regionale con il Banco di Sardegna spa per il periodo 01/01/2022 31/12/2024, assumendo altresì formale impegno di spesa;

Acquisito dall'ANAC il CIG Z9235E6157 ;

Ritenuto doveroso impegnare la somma presunta di € 21.000,00 quale corrispettivo di cui all'art. 10 della convenzione per il servizio che sarà erogato nel triennio 2022/2024;

Vista la regolarità del DURC Online prot. INPS 29774052 del 10/02/2022 e con validità fino al 10/06/2022;

Visto il bilancio di previsione 2022-2024 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.11 del 03/03/2022;

DETERMINA

Di impegnare in favore del Banco di Sardegna Spa la somma di € 21.000,00 quale compenso per la gestione del Servizio di Tesoreria comunale nel triennio 2022/2024 a seguito dell'adesione del Comune di Romana al servizio di Tesoreria fornito dal Banco di Sardegna s.p.a. con le stesse modalità e alle medesime condizioni applicate nei confronti dell'amministrazione regionale ai sensi dell'art. 4 del capitolato speciale allegato al contratto per il servizio di tesoreria regionale per il periodo 9.7.2018-31.12.2021, stipulato tra la Regione autonoma della Sardegna e il Banco di Sardegna S.p.A. in data 28.06.2018.

Di dare atto che la spesa complessiva di € 21.000,00 trova regolare copertura finanziaria nel seguente modo:

ANNUALITA'	IMPORTO	MISSIONE	PROGRAMMA	CAPITOLO	ART.	ANNO IMPUTAZIONE
2022	€ 7.000,00	1	3	1328	01	Comp. 2023

2023	€ 7.000,00	1	3	1328	01	Comp. 2024
2024	€ 7.000,00	1	3	1328	01	Comp. 2025

Di disporre la pubblicazione del presente provvedimento nell'apposita sezione del sito internet istituzionale, ai sensi degli articoli 26 e 27 del D.L. 33/2013, dando atto che il beneficiario è stato individuato con affidamento diretto.

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 7 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta **n.ro 186 del 03/05/2022** esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **CALARESU CARMELA** in data **03/05/2022**

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della **Proposta n.ro 186 del 03/05/2022** esprime parere: **FAVOREVOLE**
Si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267.

Dati contabili:

IMPEGNI

Anno	Titolo	Capitolo	Articolo	Numerazione	Progressivo	Importo
2022	1	1328	1	266	1	7.000,00
2022	1	1328	1	267	1	7.000,00

Visto di Regolarità Contabile firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **CALARESU CARMELA** il **03/05/2022**.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 228

Il 03/05/2022 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **122 del 03/05/2022** con oggetto

SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE. BANCO DI SARDEGNA SPA. IMPEGNO DI SPESA PER IL TRIENNIO 2022-2024. CIG. Z9235E6157.

e vi resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata digitalmente da **CALARESU CARMELA** il **03/05/2022**

Copia digitale di documento informatico firmato e prodotto ai sensi del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate.

REGISTRO GENERALE DETERMINAZIONI Atto N.ro 122 del 03/05/2022