



COPIA

DETERMINAZIONE DELLA RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Registro Generale numero 828 data 31-12-2021

(AREA FINANZIARIA N. 110 DEL 31-12-2021)

Oggetto: Adesione alla Convenzione per il servizio di Tesoreria stipulato dalla Regione Sardegna. Affidamento e assunzione impegno di spesa in favore del Banco di Sardegna S.p.a. periodo 01.01.2022 - 31.12.2024 Z6034B9D4B

PREMESSO che:

- gli Enti locali sono dotati del **Servizio di Tesoreria** il quale, ai sensi dell'art. 209, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000: "consiste nel complesso di operazioni legate alla gestione finanziaria dell'Ente locale e finalizzate in particolare alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori ed agli adempimenti connessi, previsti dalla legge, dallo Statuto, dai regolamenti dell'Ente o da norme di legge";
- l'art. 208 del D.lgs. n. 267/2000 individua i soggetti abilitati a svolgere il suddetto Servizio tra cui rientra il Banco di Sardegna Spa;
- il Consiglio Comunale con Delibera n. 35 del 05/10/2018 aveva aderito alla convenzione della Regione Sardegna per il servizio di tesoreria 2019/2021, stipulata il 28/06/2018 tra la Regione Autonoma della Sardegna (RAS) e il Banco di Sardegna Spa;
- Che con il Cig assunto dalla Regione non si era potuto prendere un Cig Derivato;
- Visto che in data 20 dicembre 2021 è stato sottoscritto il nuovo contratto di convenzione per il servizio di tesoreria
- Che il capitolato speciale d'appalto prevede all'art. 4 la possibilità di estensione del servizio di tesoreria agli enti locali territoriali con le stesse modalità e condizioni applicate alla Regione Sardegna e riassunte nell'avviso pubblicato dall'Assessorato RAS alla Programmazione e Bilancio;
- l'adesione alla convenzione di tesoreria stipulata dalla Regione Sardegna consente sia di accelerare le procedure di affidamento del servizio sia di garantire un servizio "in loco" per l'utenza in quanto il Banco di Sardegna è presente nel territorio con propri sportelli;
- il Banco di Sardegna Spa, ci ha comunicato che se il Comune di TELTI avesse richiesto la suddetta estensione:
 - il prezzo praticato sarebbe rapportato alla media delle disposizioni effettuate (reversali e mandati) nel triennio 2015-2017;
 - ammonta a N.4.650 la media delle disposizione effettuate dal Comune di TELTI (n. 13.948 PER TRE ANNUALITA);
 - ad ogni disposizione verrebbe applicato un costo di € 2,77 oltre l'IVA comprensivo della conservazione degli ordinativi;
 - il costo complessivo annuo per il triennio 2022-2024 ammonterebbe a complessivi € 15.715,00 (€ 12.881,00 oltre l'IVA);
- il Banco di Sardegna, ci ha confermato che in deroga a quanto previsto dall'art. 4 comma 7 "estensione servizio di tesoreria" ha deciso di non includere nessun prezzo aggiuntivo per il trattamento dell'Ordinativo Informatico;
- l'importo complessivo di € 2,77 quindi è inferiore rispetto al prezzo attuale di mercato di € 2,85;
- Che con delibera di Consiglio n. 76 del 28/12/2021 si è
 - aderito alla estensione del servizio di tesoreria della Regione Sardegna ed il Banco di Sardegna ai sensi del capitolato speciale art. 4 – ripetizione servizi analoghi anche per il periodo 01/01/2022 fino al 31/12/2024 secondo le modalità riportate nel capitolato speciale d'appalto e le condizioni economiche di aggiudicazione riassunte nell'avviso pubblicato dall'Assessorato RAS alla programmazione e bilancio;

- demandato al Responsabile del Servizio Finanziario la formulazione delle istanze di estensione del servizio di tesoreria regionale e di prosecuzione della convenzione in essere rispettivamente all'Assessorato regionale alla programmazione e bilancio e al Banco di Sardegna Spa nonché l'adozione degli atti e provvedimenti inerenti e conseguenti la volontà espressa
- DATO ATTO CHE è necessario provvedere all'impegno della somma complessiva di **€ 38.643,00 OLTRE IVA PER EURO 47.145,00** in favore del Tesoriere Comunale Banco di Sardegna per il servizio di tesoreria comunale anni 2022 – 2024;

VISTI:

- il D.lgs. n. 267/2000 e in particolare gli artt. 183 e 184, come modificato ed integrato dal d.lgs. n. 126/2014, e il Titolo V "Tesoreria" dall'art. 208 all'art. 226;
- il D.lgs. n. 50/2016 e in particolare l'art. 36 "contratti sotto soglia";
- il D.lgs. n. 165/2001;
- il D.lgs. n. 118/2011 ed in particolare i punti 6 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);
- il vigente Statuto comunale;
- il vigente regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità armonizzata;
- il vigente regolamento comunale sui controlli interni (art. 147 e seguenti del TUEL);
- il decreto del Sindaco n. 30 del 28.12.2021 con il quale è stato conferito all'Assessore Dott. Matteo Sanna l'incarico di Responsabile del Servizio Finanziario;

RICHIAMATE le seguenti Deliberazioni:

- di Consiglio Comunale n. 15 del 13.04.2021 relativa all'approvazione del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario periodo 2021/2023 variato da ultimo con delibera del C.C. n. 41 del 30.07.2021;
- di Giunta Comunale n. 31 del 13.04.2021 relativa all'approvazione del piano esecutivo di gestione esercizio 2021 variato da ultimo con delibera di G.C. n. 54 del 06.07.2021;
- Visto il Dup 2021/2023 approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 14 del 13.04.2021

ACCERTATA la propria competenza a disporre la presente Determinazione;

VISTA l'attribuzione del CIG n. Z6034B9D4B da parte dell'ANAC su richiesta del Comune di TELTI;

DATO ATTO altresì che:

- è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) scadenza validità 10/02/2022 in cui l'impresa Banco di Sardegna Spa risulta REGOLARE;

TENUTO CONTO che le apposite dotazioni saranno previste al Capitolo 1308/4 codice di bilancio denominato "**Spese servizio Tesoreria**" del bilancio di previsione finanziario 2022 – 2024;

RITENUTO necessario, per le ragioni in premessa, provvedere all'impegno della somma complessiva di **€ 47.145,00** in favore del Tesoriere Comunale Banco di Sardegna per il servizio di tesoreria comunale anni 2022 - 2024;

DETERMINA

Per le motivazioni espresse in premessa che qui puntualmente si richiamano:

- 1) DI IMPEGNARE, ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D.lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2022	Compet. Econ.	2022		
Cap./Art.	1308/4	Descrizione	Spese Servizio di Tesoreria		
Miss./Progr.	1.03	PdC finanz.	1.03.02.17.002	Spesa Ricorrente	SI
SIOPE	1332	CIG	Z6034B9D4B	CUP	///////

Creditore	Banco di Sardegna Spa con sede legale in Cagliari via Bonaria n. 33 codice fiscale 01564560900 partita Iva 01577330903			
Causale	Impegno di spese per Servizio di Tesoreria anno 2022			
Modalità finanz.	Fondi comunali	Finanz. da FPV	NO	
Ordinario/Vincolato	Ordinario	Fruttifero/Infruttifero	Fruttifero	
Imp./Pren. n.	Importo	€ 15.715,00	Frazionabile in 12	NO

Eserc. Finanz.	2023	Compet. Econ.	2023		
Cap./Art.	1308/4	Descrizione	Spese Servizio di Tesoreria		
Miss./Progr.	1.03	PdC finanz.	1.03.02.17.002	Spesa Ricorrente	SI
SIOPE	1332	CIG	Z6034B9D4B	CUP	///////
Creditore	Banco di Sardegna Spa con sede legale in Cagliari via Bonaria n. 33 codice fiscale 01564560900 partita Iva 01577330903				
Causale	Impegno di spese per Servizio di Tesoreria anno 2023				
Modalità finanz.	Fondi comunali	Finanz. da FPV	NO		
Ordinario/Vincolato	Ordinario	Fruttifero/Infruttifero	Fruttifero		
Imp./Pren. n.	Importo	€ 15.715,00	Frazionabile in 12	NO	

Eserc. Finanz.	2024	Compet. Econ.	2024		
Cap./Art.	1308/4	Descrizione	Spese Servizio di Tesoreria		
Miss./Progr.	1.03	PdC finanz.	1.03.02.17.002	Spesa Ricorrente	SI
SIOPE	1332	CIG	Z6034B9D4B	CUP	///////
Creditore	Banco di Sardegna Spa con sede legale in Cagliari via Bonaria n. 33 codice fiscale 01564560900 partita Iva 01577330903				
Causale	Impegno di spese per Servizio di Tesoreria anno 2024				
Modalità finanz.	Fondi comunali	Finanz. da FPV	NO		
Ordinario/Vincolato	Ordinario	Fruttifero/Infruttifero	Fruttifero		
Imp./Pren. n.	Importo	€ 15.715,00	Frazionabile in 12	NO	

- 2) DI IMPUTARE la spesa complessiva di € 47.145,00 in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	Piano dei Conti Finanziario	Capitolo/art.	Importo	Competenza economica
2022	U. 1.03.1.0103	3842019	€ 15.715,00	2022
2023	U. 1.03.1.0103	384/2020	€ 15.715,00	2023
2024	U. 1.03.1.0103	384/2020	€ 15.715,00	2024

- 3) DI ACCERTARE, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D.lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
- 4) DI ACCERTARE, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 5) DI DARE ATTO, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre agli impegni di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
- 6) DI DARE ATTO che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet (amministrazione trasparente) ai sensi del d.lgs. n. 33/2013;
- 7) DI RENDERE NOTO che ai sensi degli artt. 3 e 5 "Responsabile del Procedimento" della Legge n.241/1990 e dell'art. 31 "Ruolo e funzioni del responsabile del procedimento negli appalti e nelle concessioni" del D.lgs. n.50/2016 il Responsabile Unico del Procedimento è l'Assessore Dott. Matteo Sanna;

- 8) DI TRASMETTERE il presente provvedimento:
- all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
 - all'Ufficio Ragioneria per l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Letto e sottoscritto a norma di legge.

Il Responsabile del Procedimento
F.to Rag. Bastianina Isoni

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio interessato attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Dott. Matteo Sanna

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 e degli artt. 151, comma 4 e 153 comma 5 del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità contabile del presente provvedimento e la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
	31.12.2021	€ 15.715,00	1308/4	2022
	31.12.2021	€ 15.715,00	1308/4	2023
	31.12.2021	€ 15.715,00	1308/4	2024

Li, 31/12/2021

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Dott. Matteo Sanna

Con l'apposizione del parere di regolarità contabile di cui sopra il provvedimento è esecutivo