



COMUNE DI SANTA SOFIA

Provincia di Forlì – Cesena

RAGIONERIA DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**OGGETTO: SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PERIODO 01/07/2025 - 31/07/2025.
PROROGA TECNICA PER UNA MENSILITÀ NELLE MORE DI AGGIUDICAZIONE
DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO PER IL TRIENNIO 2025 - 2028.**

Data : **30/06/2025**

N. **182**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Nell'esercizio dei poteri che gli derivano dagli artt. 107 commi 1, 2 e 3 e 183 comma 9 del D.Lgs. n. 267/2000, dello Statuto Comunale ed in applicazione del vigente Regolamento di Contabilità;

Visti:

la delibera di C.C. n. 61 del 20/12/2024 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025-2027 (art. 170, comma 1, del d.lgs. 267/2000);

la delibera di C.C. n. 62 del 20/12/2024 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027 redatto secondo gli schemi ex D.Lgs n. 118/2011;

la delibera G.C. n. 108 del 27/12/2024 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2025-2027 - assegnazione delle risorse finanziarie ai responsabili dei settori;

Vista inoltre la disciplina dei controlli interni ai sensi dell'art. 147 e seguenti del D.lgs. 267/2000;

Atteso che:

- con Decreto Sindacale n. 2 del 17/01/2025 prot. n. 584 il Sindaco ha nominato il dott. Michele Mami Segretario Comunale del Comune di Santa Sofia con decorrenza dal 01/02/2025;
- con Decreto Sindacale n. 3 del 31/01/2025 prot. n. 1086 il Sindaco ha conferito l'incarico di sostituzione ad interim della posizione di Elevata Qualificazione del Settore II° - Settore Servizi Finanziari al Segretario Comunale Dott. Michele Mami;

Premesso che:

- l'Unione dei Comuni della Romagna Forlivese con determina n. 1035 del 18/11/2016 ha affidato la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Santa Sofia alla Banca Cassa dei Risparmi di Forlì e della Romagna S.p.A. per il periodo 01.07.2016 - 31.12.2020;
- con il sopraidentificato istituto di credito veniva stipulato contratto d'appalto rep. n. 852 in data 28/12/2016;
- con deliberazione di giunta comunale n. 116 del 29/12/2020 si è provveduto a rinnovare, ai sensi dell'art. 210, comma 1, del T.U.E.L., il contratto del servizio di tesoreria per ulteriori quattro anni e sei mesi con l'Istituto di Credito Intesa San Paolo S.p.A., e pertanto, dal 01/01/2021 al 30/06/2025, alle condizioni di cui al contratto rep. n. 852/2016;
- con determinazione dirigenziale n. 201 del 11/10/2021 si è provveduto ad impegnare la spesa per il compenso annuo del servizio negli esercizi 2021, 2022, 2023, 2024, 2025;

Dato atto che:

- con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 21/03/2025 l'organo di indirizzo politico-amministrativo ha approvato il nuovo schema di convenzione che regola la gestione del servizio di tesoreria per il periodo 01/07/2025 - 30/06/2028, ed espresso indirizzo, ai sensi dell'art. 42, comma 2, lett. I), in merito all'espletamento della procedura di affidamento e di aggiudicazione da effettuarsi nel rispetto delle disposizioni contenute nel Codice dei contratti pubblici di cui al D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36; con la predetta deliberazione sono stati forniti altresì i seguenti indirizzi:
 - che l'affidamento del servizio di tesoreria comunale avvenga tramite la procedura aperta di cui all'art. 71 del D.Lgs. n. 36/2023;
 - che la scelta del criterio di aggiudicazione ai sensi dell'art. 108 del succitato D.Lgs. avvenga sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa, individuata sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, unitamente ai relativi criteri di valutazione individuati con successivo provvedimento del Responsabile del Servizio Finanziario;
- con determinazione dirigenziale n. 83 del 28/03/2025, rettificata con determinazione n. 11 del 18/04/2025, si è provveduto all'avvio della procedura di affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 01/07/2025 - 30/06/2028, ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000 e dell'art. 17, comma 2 del D.Lgs. 36/2023, mediante procedura procedura aperta di cui all'art. 71 del D.Lgs. n. 36/2023;
- il valore stimato del contratto, comprensivo di ogni opzione, è pari a 30.950,00 euro, al netto dell'imposta sul valore aggiunto (IVA);
- la gestione della procedura di affidamento è stata demandata alla Centrale Unica di Committenza presso l'Unione di Comuni della Romagna Forlivese, come da convenzione approvata con delibera di Consiglio Comunale C.C. n. 24 del 23/06/2020, in quanto il Comune di Santa Sofia è stazione appaltante non qualificata;

Rilevato che la procedura di affidamento da parte della CUC non si è ancora conclusa e risulta necessario procedere ad una proroga tecnica del servizio con

l'attuale affidatario al fine di garantire il servizio di tesoreria senza soluzione di continuità e non arrecare danni gravi e certi all'amministrazione;

Acquisita la disponibilità dell'attuale affidatario alla proroga tecnica di cui sopra, come da comunicazione acquisita a prot. comunale n. 6086 del 27/06/2025;

Ritenuto di procedere, sentita la CUC, ad una proroga tecnica del contratto in essere nelle more di conclusione della procedura, alle medesime condizioni e patti, di una mensilità pari a luglio 2025;

Ravvisata la necessità di ridurre le prenotazioni di spesa assunte con determinazione dirigenziale n. 83 del 28/03/2025 per la quota relativa al mese di luglio 2025 sull'esercizio 2025, e conseguentemente per l'esercizio 2028 si provvederà a stanziare ed impegnare le relative somme (per un totale di € 4.165,46, di cui € 306,96 come quota per il mese di luglio 2027 ed € 3.858,50 previsti con la precedente determinazione) nei futuri bilanci di previsione; ;

Dato atto che:

- il corrispettivo annuale per il servizio di tesoreria nel periodo 2021-2025 è pari a 1.470,00 euro oltre IVA 22% (esclusi i rimborsi per spese di cassa e funzionamento POS);
- la presente proroga tecnica per il mese di luglio 2025 ha un compenso (incluso i rimborsi per spese di cassa e funzionamento POS) individuato pari a 289,17 euro, oltre IVA 22% ove dovuta, pari complessivi 306,96 euro;
- la previsione di spesa per tale proroga trova copertura nel Bilancio di Previsione 2025-2027 al Capitolo 00107 art. 00 "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1 e agli artt. 00 e 01 del Capitolo 00119 "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1, che presentano adeguata disponibilità nell'esercizio 2025;
- tale impegno di spesa trova coerenza con il Bilancio di Previsione 2025-2027 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 62 del 20/12/2024;
- i numeri identificativi di gara sono i medesimi del contratto vigente, CIG ZC73364A5A, Z213364AB6 e Z073364A91;
- il contraente si assumerà tutti gli obblighi relativi alla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della Legge 13 agosto 2010 n. 136 e successive modifiche;
- non sussiste necessità di provvedere alla redazione del DUVRI in merito ai rischi interferenziali in quanto non si applica alle prestazioni di servizi di natura intellettuale ai sensi dell'art. 26, comma 3-bis del D.Lgs n. 81/2008;

tutto ciò premesso e considerato,

DETERMINA

1. di dare atto che la premessa è parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

2. di ridurre le seguenti prenotazioni di spesa per la quota relativa al mese di luglio 2025:
 - prenot. n. 363/1/2025 per € 41,67;
 - prenot. n. 364/1/2025 per € 74,17;
 - prenot. n. 365/1/2025 per € 68,12;
 - prenot. n. 366/1/2025 per € 30,50;
 - prenot. n. 367/1/2025 per € 92,50;
3. di prorogare per il mese di luglio 2025, nelle more di conclusione della procedura di aggiudicazione del servizio di tesoreria per il periodo 2025-2028, il servizio a favore dell'attuale affidatario a favore di Intesa San Paolo S.p.A., con sede legale in Piazza S. Carlo, 156 10121 Torino, C.F. 00799960158 e P.Iva 11991500015;
4. di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. 267/2000, la spesa complessiva di 306,96 euro IVA 22% inclusa ove dovuta nel Bilancio di Previsione 2025-2027, esercizio 2025 come segue:
 - **€ 41,67** al **Capitolo 00107 art. 00** "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1, quale compenso, CIG ZC73364A5A;
 - **€ 74,17** al **Capitolo 00107 art. 00** "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1, in via presuntiva per spese di cassa;
 - **€ 68,12** al **Capitolo 00119 art. 00** "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1, per GESTIONE SERVIZIO OIL (ORDINATIVO INFORMATICO LOCALE) - CANONE, CIG Z073364A91;
 - **€ 30,50** al **Capitolo 00119 art. 01** "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1, per GESTIONE SERVIZIO "OPI FULL" SIOPE PLUS - CANONE, CIG Z213364AB6;
 - **€ 92,50** al **Capitolo 001315 art. 00** "Spese per la farmacia" Mis. 14 Prg. 2 Tit. 1, in via presuntiva per SPESE FUNZIONAMENTO POS;
5. di dare atto che la spesa è esigibile nel 2025 e che tale impegno di spesa trova coerenza con il Bilancio di Previsione 2025-2027 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 62 del 20/12/2024;
6. di dare atto che:
 - ai sensi del dell'art. 183, comma 8 del D.Lgs n. 267/2000, il programma dei pagamenti, conseguenti all'impegno di spesa di cui al presente provvedimento, è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio;
 - come previsto dall'art.1, commi da 819 a 826, della Legge n.145 del 30 dicembre 2018 (Legge di Bilancio 2019), gli impegni di spesa assunti con il presente provvedimento consentono il conseguimento di un risultato di competenza non negativo, secondo il prospetto di cui all'allegato 10 del D.Lgs. 118/2011 al rendiconto della gestione;
 - il Responsabile del Progetto, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 36/2023, è lo scrivente Dott. Michele Mami, in qualità di Responsabile del Settore II° - Servizi Finanziari e Tributi;
 - nei confronti dello scrivente Responsabile non sussistono situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, ex art. 6-bis della Legge

n. 241/1990, art. 3, comma 2 e art. 6, comma 2 del DPR 62/2013, art. 16 del D.Lgs. 36/2023;

- alla stipulazione del contratto ex art. 18, comma 1 D.Lgs. 36/2023, si provvederà mediante corrispondenza secondo l'uso commerciale, consistente in un apposito scambio di lettere, anche tramite posta elettronica certificata;
 - il contratto contiene clausola di risoluzione in caso di accertamento del difetto del possesso dei requisiti di cui al Titolo IV, Capo II (artt. 94-98) del D.Lgs. 36/2023, attestati in apposita autodichiarazione richiesta all'operatore economico ai sensi e per gli effetti del D.P.R. 445/2000 secondo il modello del Documento di Gara Unico Europeo (DGUE), oggetto di verifica e idonei controlli ai sensi dell'articolo 71, comma 1 del medesimo decreto presso le autorità competenti successivamente alla stipulazione del contratto;
 - il corrispettivo della prestazione verrà liquidato su presentazione di regolare fattura e previa verifica di regolare esecuzione da parte del Responsabile del Servizio Finanziario;
 - il contraente si assumerà tutti gli obblighi relativi alla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della Legge 13 agosto 2010 n. 136 e successive modifiche;
 - i numeri identificativi di gara sono i medesimi del contratto vigente, CIG ZC73364A5A, Z213364AB6 e Z073364A91;
 - in merito ai rischi di interferenza il DUVRI non deve essere redatto, ai sensi dell'art. 26, comma 3-bis del D.Lgs n. 81/2008, in quanto trattasi di prestazioni di servizi di natura intellettuale;
7. di comunicare all'impresa affidataria del servizio, al momento dell'ordinazione ai sensi dell'art. 191 comma 1 del D.Lgs. 267/2000, che la successiva fattura elettronica dovrà obbligatoriamente contenere riferimento al presente provvedimento, nonché al numero di impegno di spesa ed il codice CIG ai sensi dell'art. 42 del D.L. 66/2014 e Decreto interministeriale del 24/08/2020 n. 132 MEF;
 8. di pubblicare la presente determinazione all'albo pretorio online del comune di Santa Sofia e nell'apposita sezione del sito istituzionale di Amministrazione trasparente “bandi di gara e contratti”.

La presente determinazione:

[x] comportando impegno di spesa/prenotazioni di impegno viene trasmessa al responsabile del servizio finanziario per il prescritto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D. Lgs 18/08/2000 n. 267;

[x] diviene esecutiva con l'apposizione del predetto visto;

[] non comportando impegno di spesa non sarà sottoposta al visto del responsabile del servizio finanziario ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs 18/08/2000 n. 267; [x] ha immediata esecuzione;

[x] viene pubblicata all'albo pretorio ai soli fini della pubblicità e trasparenza dell'azione amministrativa

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
MICHELE MAMI

*Documento firmato digitalmente ai sensi di legge
Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs. 39/1993*