



COMUNE DI ARDEA

Citta' Metropolitana di Roma Capitale

Numero Registro Generale 681 del 17-04-2025

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

AREA 2
AREA 2 - ECONOMICO - FINANZIARIA

OGGETTO: SERVIZIO TESORERIA COMUNALE. PROROGA TECNICA ANNO 2025-2027. AFFIDAMENTO ALLA BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA - IMPORTO COMPLESSIVO ANNUO DI □ 12.295,08 ESENTE IVA.

IL DIRIGENTE

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 21.12.2017, esecutiva ai sensi di legge, è stato dichiarato il dissesto finanziario del Comune di Ardea ai sensi e per gli effetti degli artt. 244-246 del TUEL;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 57 del 19/04/2024 e successive modifiche, esecutive ai sensi di legge, è stato approvato il Nuovo Organigramma dell'Ente con deliberazione GM n. 63 del 29/04/2024 e deliberazione GM n. 92 del 24/05/2024;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 87 del 28/12/2023, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il regolamento di contabilità armonizzato;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 65 del 30.07.2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il periodo 2025-2027;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 93 del 28/12/2023 è stato approvato il Piano Triennale delle Opere Pubbliche 2024-2026 e successive modifiche intervenute in corso d'esercizio- annualità 2025;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 111 del 13.12.2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario per il periodo 2025-2027, i relativi allegati e la Nota di Aggiornamento al D.U.P. 2025-2027;

- con deliberazione di Giunta Comunale n. 08 del 13.01.2025, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027 (P.E.G.) e con successive modifiche intervenute in corso d'esercizio;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 31.01.2025, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la sottosezione rischi corruttivi e trasparenza del Piano Integrato di azione e organizzazione (PIAO) per il corrente triennio 2025-2027, esecutiva ai sensi di legge;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 72 del 31.03.2025, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) per gli anni 2025/2027, ai sensi dell'art. 6 del DL n. 80/21 e ss.mm.ii";

Tenuto conto che:

- con deliberazione di Giunta Comunale n. 61 del 21/03/2025, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2024;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 83 del 08/04/2025, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Relazione illustrativa sulla gestione 2024 (art. 151, comma 6 e art. 231, comma 1, D.Lgs. n. 267/00 e art. 11, comma 6, D.Lgs. n. 118/11) e dello schema di Rendiconto esercizio 2024;

Richiamato:

- con Decreto sindacale n. 22 del 18/12/2024 è stata attribuita al sottoscritto Dott. Manuel Manotta, la responsabilità dell'Area "ECONOMICO-FINANZIARIA" e delle relative competenze e funzioni dirigenziali di cui all'art. 107, commi 2 e 3 del Dlgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- con la Determinazione Dirigenziale n. 1151 del 10/07/2024 è stato conferito l'incarico di Posizione Organizzativa del Servizio "BILANCIO E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA" alla Rag. Maria Luisa Petricca;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 87 del 28/12/2023 con la quale è stato approvato il nuovo regolamento comunale di contabilità armonizzata.

Premesso che gli Enti locali sono dotati del Servizio di Tesoreria il quale, ai sensi dell'art. 209, comma 1, del D.Lgs 267/2000 (TUEL) *"Il servizio di tesoreria 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 pattizie"*;

Considerato che:

- la convenzione di affidamento del servizio di Tesoreria Comunale, affidato all'Istituto di credito BCC DI ROMA, è scaduta in data 31/12/2013 e che la stessa sta svolgendo il citato servizio in regime di “*proroga tecnica temporanea*”, affidato fino al 31/12/2024, giusta determinazione N. 1039/2024;
- con la deliberazione del Consiglio Comunale n° 88 del 28/12/2023 è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per la durata di anni cinque, dal 01/01/2024 (data presunta) al 31/12/2028, mediante la procedura di gara di cui all'art. 50, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023;
- con propria determinazione n. 115 del 28/01/2024, è stato approvato apposito avviso pubblico per indagine esplorativa di mercato, volta all'affidamento diretto, ex art. 50 comma 1 lett. b del D.lgs 36/2023 del servizio tesoreria del Comune di Ardea, per la durata di anni cinque (data presunta di inizio 01/03/2024), il cui termine di presentazione delle istanze di interesse era previsto alle ore 18 del 15/02/2024;
- come da presa d'atto di manifestazione di interesse andata deserta, giusto verbale del 24 Aprile 2024, pubblicato nella sezione “*Bandi di gara e contratti*” in Amministrazione Trasparente dell'Ente, si è disposta la chiusura della procedura di cui al punto precedente, senza l'individuazione di un nuovo soggetto cui affidare il servizio di tesoreria.

Richiamato il D.Lgs n. 36/2023 e in particolare l'art. 120 c. 11, che consente la prosecuzione del rapporto contrattuale “*in casi eccezionali nei quali risultino oggettivi e insuperabili ritardi nella conclusione della procedura di affidamento del contratto, è consentito, per il tempo strettamente necessario alla conclusione della procedura, prorogare il contratto con l'appaltatore uscente qualora l'interruzione delle prestazioni possa determinare situazioni di pericolo per persone, animali, cose, oppure per l'igiene pubblica, oppure nei casi in cui l'interruzione della prestazione dedotta nella gara determinerebbe un grave danno all'interesse pubblico che è destinata a soddisfare*”;

Preso atto che, non essendo individuato un nuovo soggetto cui affidare il servizio di tesoreria, il tesoriere uscente assicura la continuità gestionale per l'Ente fino alla nomina del nuovo Tesoriere, agli stessi patti e condizioni della convezione esistente.

Tenuto conto che, secondo il vigente rapporto contrattuale per il servizio in parola, l'istituto/Tesoriere ha l'obbligo di continuare il servizio, alle medesime condizioni contenute nella convenzione, nelle more di individuazione di un altro gestore;

Rilevato che il servizio in parola è di pubblico interesse e, per la sua particolarità e delicatezza, deve essere garantito senza soluzione di continuità;

Che il servizio di tesoreria comunale è un servizio obbligatorio ed indispensabile secondo quanto stabilito dal Tit. V del D.lgs. 267/2000;

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;

Visto che gli artt. 208 e 210 del D.Lgs 267/2000 definiscono le modalità di affidamento del servizio di Tesoreria Comunale ad un Istituto di credito;

Dato atto che in data 10/01/2024 , con propria nota prot. n. 2846/2024, è stato invitato il tesoriere, l'Istituto BCC (BANCA DI CREDITO COOPERATIVO) DI ROMA, a proseguire nella gestione del Servizio di che trattasi, per il tempo necessario a espletare la nuova procedura per l'individuazione del gestore subentrante.

Che l'operatore sta svolgendo il servizio di che trattasi, in regime di proroga tecnica, alle stesse condizioni attualmente vigenti;

Ritenuto, pertanto, nelle more della conclusione della nuova procedura di affidamento, di avvalersi della facoltà di esercizio di proroga del servizio in parola fino al 31 Dicembre 2024, agli stessi patti e condizioni previsti dalla convenzione esistente, per il compenso complessivo dell'affidamento pari ad € 12.295,08, esente IVA, ai sensi dell'ar t. 10 , primo comma , n. 1) del D.P.R. N. 633.

Considerato che, relativamente al precedente affidamento, è stato rilasciato dall'Autorità Nazionale Anti corruzione (ANAC), il Codice Identificativo Gara (CIG) Z953A081F1;

Rilevato che non è prevista la richiesta di un nuovo codice CIG trattandosi di proroga tecnica contrattuale prevista negli atti dell'originario affidamento;

Visto il suddetto CIG Z953A081F1 da indicare nei documenti fiscali e contabili relativi alle liquidazioni di competenze, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n. 136/2010;

Acquisiti, inoltre, il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC), con il quale la ditta risulta in regola nei confronti di INPS e INAIL, numero di protocollo Protocollo INAIL : INPS_Durc_INPS_44224783_Data richiesta 16/04/2025 Scadenza validità 15/05/2025;

Ritenuto, inoltre, di costituire l'impegno di spesa relativo al periodo di proroga contrattuale nella misura indicata nel dispositivo del presente atto per l'esercizio 2025-2027;

Accertato, ai sensi dell'art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito in Legge n. 102/2009, la compatibilità dei pagamenti derivanti dall'assunzione del presente impegno di spesa con lo stanziamento di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

Dato atto che la suddetta spesa è finanziata con entrata che non rientra tra le tipologie di entrata vincolata di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Valutato positivamente il presente provvedimento, sotto il profilo della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis, c. 1 del TUEL 18.08.2000 n. 267 e dell'art. 7 del vigente Regolamento comunale sul sistema dei controlli;

Attestato che il sottoscritto non versa in situazione di conflitto d'interesse alcuno in relazione alla procedura di che trattasi, ai sensi dell'art. 6 bis della legge n. 241/90 e s.m. e i., dell'art. 7 del d.p.r. n. 62/2013;

Attestante la regolarità tecnica e la correttezza amministrativa della presente determinazione ai sensi e per gli effetti [dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000](#), come introdotto [dall'art. 3 comma 1 della legge 213/2012](#);

Visti:

- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento di contabilità;
- il vigente Regolamento per l'organizzazione degli uffici e dei servizi;
- l'art.107 commi da 1 a 6 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, “Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali”;
- l'art.147-bis del D. Lgs. n. 267/2000 che dispone in materia di controlli di regolarità amministrativa e contabile negli enti locali;
- l'art.183 del D. Lgs. n. 267/2000 che dispone in materia di impegni di spesa da parte degli enti locali;
- l'art.191 del D. Lgs. n. 267/2000 che dispone in materia di regole per l'assunzione di impegni di spesa e per l'effettuazione di spese da parte degli enti locali;

Sulla base dell'istruttoria svolta dagli Uffici, per le ragioni esplicitate in narrativa che qui debbono intendersi integralmente riportate al fine di costituire parte formale, sostanziale e integrante del presente provvedimento.

DETERMINA

Per la finalità che con la convenzione si intende perseguire: gestione della Tesoreria comunale;

-DI PROROGARE, ai sensi dell'art. 120 del d.lgs. 36/2023, come da convenzione vigente, il servizio di cui all'oggetto in favore dell'operatore BCC DI ROMA - Codice fiscale: 01275240586 Partita IVA 15240741007, con sede Legale in Vaia Sardegna n. 129 Roma, fino al 31 Dicembre 2027;

-DI IMPEGNARE allo scopo, in favore del suddetto operatore, la somma complessiva di € 12.295,08, esente IVA, ai sensi dell'art. 10 , primo comma , n. 1) del D.P.R. N. 633 per l'anno 2025, 2026 e 2027.

-DI IMPEGNARE sul bilancio di previsione 2025/2027– pluriennale – ai sensi dell'articolo 183 del D. Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D. Lgs. n.118/2011, per le motivazioni e le finalità di cui alle premesse, le suddette somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili, a favore del creditore come sopra indicato, alla seguente codifica Codice SIOPE 1030217002 - **CAP U 103042.1** (miss 01 programma 03 titolo 1 macroaggregato 103);

-DI DARE ATTO che alla liquidazione del servizio spettante sarà dietro presentazione della fattura elettronica (cod. univoco da utilizzare 1PGFQJ);

-DI DARE ATTO che l'obbligazione giuridica assunta con il presente atto avrà scadenza il 31/12/2025;

-DI DARE ATTO che l'affidatario è tenuto ad assolvere tutti gli obblighi previsti dall'art. 3 della legge n.136/2010 e ss.mm.ii. al fine di assicurare la tracciabilità dei movimenti finanziari relativi all'appalto, precisando che il mancato utilizzo del bonifico bancario o postale ovvero degli altri strumenti idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni finanziarie relative al presente appalto costituisce, ai sensi dell'art. 3, comma 9-bis della legge n.136/2010, causa di risoluzione del rapporto contrattuale;

-DI DARE ATTO che, ai sensi dell'art. 183 comma 8 del D. Lgs. n.267/2000, il sottoscritto ha accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti relativi all'impegno di spesa che si assume con il presente atto è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica in materia di pareggio di bilancio come, per altro, accertato con la sottoscrizione del presente atto da parte del Responsabile dell'Area contabile ai sensi e per gli effetti dell'art. 183 comma 7 e dell'art. 147-bis del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

-DI ATTESTARE la regolarità tecnica e la correttezza amministrativa della presente determinazione ai sensi e per gli effetti dell'art. 147 bis del D.lgs. n. 267/2000, come introdotto dall'art. 3 comma 1 della legge 213/2012;

-DI TRASMETTERE il presente provvedimento all'operatore economico succitato;

-DI DARE ATTO che il Responsabile del Procedimento è la Rag. De Marzo Denise che ha istruito la proposta del presente provvedimento, ai sensi e per gli effetti dell'art. 6 della Legge n. 241/1990, e che risponde della completezza dell'istruttoria e della regolarità e correttezza dello stesso;

-DI ATTESTARE che il presente atto è stato redatto secondo i principi di regolarità e correttezza amministrativa, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dagli artt. 107, comma 6, e 147-bis del Tuel e che non sussistono motivi di conflitto di interesse, neppure potenziale, per la Responsabile del Procedimento, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 6-bis della Legge n. 241/1990;

-DI DISPORRE la pubblicazione della presente determinazione all'albo pretorio on-line nonché nell'apposita sezione del sito internet istituzionale denominata "Amministrazione Trasparente";

-DI DARE ATTO che il presente provvedimento è prodotto in originale informatico e firmato digitalmente, ai sensi degli artt. [20](#) e [23-ter](#) del d.lgs. 82/2005 recante il "Codice dell'amministrazione digitale";

Ardea, 17-04-2025

**IL RESPONSABILE DEL
PROCEDIMENTO**
DENISE DE MARZO

IL DIRIGENTE
DOTT. MANUEL
MANOTTA

**L'ELEVATA
QUALIFICAZIONE**
MARIA LUISA PETRICCA

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del
07/03/2005