



COMUNE DI ARDEA

Citta' Metropolitana di Roma Capitale

Numero Registro Generale 2419 del 19-12-2025

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

AREA 2
AREA 2 - ECONOMICO - FINANZIARIA

OGGETTO: PROROGA PER IL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PRIMO TRIMESTRE 2026 (CIG: B70536A98B)

IL DIRIGENTE

PREMESSO che:

- con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 21/12/2017 con la quale è stato dichiarato lo stato di dissesto finanziario, ai sensi degli artt. 244 e seguenti del D.Lgs. 267/2000;
- con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 111 del 13/12/2024, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2025/2027 e relativi allegati (ai sensi dell'art. 151 del Tuel ed alle modifiche al principio contabile applicato N. 4/1 con D.M. 25/07/2023) e la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2025-2027;
- con la deliberazione di Giunta comunale n. 08 del 13/01/2025 di “Approvazione del piano esecutivo di gestione 2025/2027 (Art. 169 del D.lgs. n. 267/2000)”, esecutiva ai sensi di legge;
- con la delibera di Consiglio Comunale n. 31 del 29/04/2025 con la quale è stato approvato il Rendiconto della gestione anno 2024, esecutiva ai sensi di legge,;
- con la delibera di Giunta Comunale n. 268 del 12/11/2025 con la quale è stato approvato il Referto del Controllo di Gestione anno 2024, esecutiva ai sensi di legge,;
- con la delibera di Giunta Comunale n. 269 del 12/11/2025, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato lo Schema di bilancio di previsione 2026-2028 ed i relativi allegati;
- con il Decreto sindacale n. 22 del 18/12/2024 con il quale è stata attribuita al 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 con la quale è stato conferito l'incarico di Posizione Organizzativa del Servizio “Bilancio e programmazione economica” alla Rag. Petricca M.Luisa;

RICHIAMATO il Piano triennale integrato di attività ed organizzazione (PIAO) Triennio 2025-2027, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 72 del 31/03/2025 e preso atto del rispetto delle azioni in esso contenute e delle successive modifiche intervenute in corso d'esercizio 2025;

VISTO il D.Lgs. 118/2011 - Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

VISTO il D. Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, successive modifiche e integrazioni, TUEL ;

RICHIAMATO l'art. 107 del TUEL secondo cui spettano ai dirigenti tutti i compiti, compresi l'adozione degli atti amministrativi che impegnano l'Ente verso l'esterno, di attuazione degli obiettivi e dei programmi adottati dagli organi politici, secondo le modalità stabilite dallo Statuto e dai Regolamenti comunali;

VISTO il D.Lgs. 118/2011, successive modifiche e integrazioni, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro Organismi;

TENUTO CONTO che questo Ente ha provveduto all'avviso pubblico relativo all'indagine esplorativa di mercato volta all'affidamento diretto ex art. 50 c.1 lett b) del D.Lgs. 36/23, del servizio di tesoreria del Comune di Ardea (RM), per cinque anni come da delibera CC n.165 del 1/12/23;

VISTA la nota Pec prot. n. 47637 del 21/06/2024, allegata al presente atto, ad oggetto “Servizio di tesoreria del comune di Ardea. Indagine esplorativa di mercato volta all'affidamento diretto, ex art.50, c.1 lett. b) del D.Lgs.36/23 del servizio di tesoreria, per la durata di 5 anni (data presunta inizio 01/03/24) comunicazione di proroga tecnica fino al 31/12/24”;

TENUTO CONTO che, con propria determinazione dirigenziale n. 902 del 26/05/2025 si è provveduto ad affidare in proroga il servizio di Tesoreria per l'esercizio 2025 per un somma annua di € 12.295,08 (iva esente) alla BCC di Roma Sede Legale Roma, Via Sardegna 129, P. IVA 15240741007 ed è stato assunto impegno di spesa n. 2025.475.1 - CIG: B70536A98B;

RITENUTO opportuno procedere ad una ulteriore proroga temporanea del servizio di tesoreria comunale dal 01/01/2026 al 31/03/2026 all'attuale Tesoriere, BCC di Roma, al fine di assicurare la prosecuzione del servizio nelle more che si attivi nuovo procedimento per l'affidamento dello stesso;

CONSIDERATO CHE:

- l'aggiudicazione del Servizio di Tesoreria ad operatore diverso dall'attuale affidatario comporterebbe la necessità di effettuare tutte operazioni tecniche ed amministrative per l'allineamento dei flussi di dati ed il passaggio di consegne al nuovo affidatario;
- l'interruzione del Servizio di Tesoreria comporterebbe un grave danno all'interesse pubblico,

incidendo sulla continuità dell'attività amministrativa e sulla gestione dei flussi finanziari dell'Ente;

CHE la tesoreria comunale ha comunicato per le vie brevi la propria disponibilità per evitare l'interruzione del servizio alla “proroga tecnica” al servizio fino al 31/03/2026 per una spesa complessiva per il primo trimestre per € 3.073,77 (iva esente);

DATO ATTO che il servizio prosegue alle stesse condizioni economiche ed operative del contratto precedente, come da determinazione dirigenziale n. 1039 del 19/06/2024;

DATO ATTO che è stato acquisito per il **primo trimestre 2026** il seguente CIG: **B9B28109F6**;

DATO ATTO che il dure on line è stato acquisito in data 18/12/2025 col protocollo Durc_INPS_47393615_01275240586, allegato al presente atto;

TENUTO CONTO che il servizio di tesoreria deve essere assicurato in maniera continuativa al fine di ottemperare agli adempimenti previsti dalla normativa in materia nonché assicurare la corretta e puntuale gestione dei pagamenti e delle riscossioni dell'Ente;

RITENUTO, per quanto sopra, sussistano le motivazioni per procedere ad una proroga tecnica per il tempo strettamente necessario per l'espletamento della procedura volta all'affidamento del servizio;

TENUTO CONTO che le risorse necessarie per la suddetta proroga per il periodo gennaio-Marzo 2026 ammontano a complessivi € 3.073,77 (iva esente) e sono disponibili al codice di bilancio missione 01 programma 01 tit. 1 del bilancio di previsione 2025-2027, *annualità 2026* - Cap.103042.1 del piano di esecutivo di gestione con delibera GM n. 08/2025;

VISTI:

- il D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii;
- il Dlgs. 163/2006;
- l'Articolo 50 comma 9, decreto legislativo 36/2023;
- il D.Lgs. n. 36/2023 (nuovo Codice dei Contratti Pubblici)
- il principio finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2 del D. Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.);
- lo Statuto Comunale ed i seguenti vigenti Regolamenti Comunali:
 - Regolamento degli uffici-servizi;
 - Regolamento sui controlli interni;
 - Regolamento di Contabilità;
 - Regolamento per la disciplina dei contratti;

RITENUTO di provvedere in merito per garantire la continuità dei servizi finanziari del Comune.

DETERMINA

per tutte le motivazioni riportate in premessa che si intendono qui integralmente riportate e trascritte:

1. **di affidare** in prorogare tecnica temporanea il servizio di tesoreria comunale a favore della Banca di Credito Cooperativo di Roma Ag. 113, Sede Legale in Via Sardegna 129, Roma (RM) P. IVA 15240741007, per il primo trimestre 2026 agli stessi prezzi, patti e condizioni disciplinati con determina n. 1039/24 e come da nota pec prot. di uscita n. 47637/24, agli stessi patti ed alle stesse condizioni con un importo annuo di € 12.295,08 (esente iva), ai sensi dell'art. 10 comma 1, del DPR n.633, fino all'esito della nuova procedura di gara o comunque fino al 31/12/2026 con un successivo atto;
2. **di impegnare** sul cap. 103042.1 (miss 1 programma 03) siope 1.3.2.17.002 oneri per servizio di tesoreria per il primo trimestre per € 3.073,77 (iva esente), al fine di assicurare la prosecuzione del servizio nelle more che si attivi nuovo procedimento per l'affidamento dello stesso;
3. **di annotare** che il CIG è B9B28109F6 - Affidamento Diretto, ai sensi dell' articolo 50 comma 9 decreto legislativo 36/2023;
4. **di precisare**, a norma dell'art. 183, comma 9 bis del vigente TUEL, che trattasi di spesa non ricorrente;
5. **di dare atto** che i controlli ai sensi dell' articolo 50 comma 9, decreto legislativo 36/2023, risultano regolari;
6. **di accertare**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 9 del D. L. n. 78/2009, che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
7. **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 all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente e sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria ;
8. **di dare atto** che la presente determinazione ha efficacia immediata dal momento dell'acquisizione dell'attestazione di copertura finanziaria;
9. **di dare atto** che il Responsabile del procedimento, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990, è la dipendente D. De Marzo ;
10. **di dare atto** che l'obbligazione avrà scadenza 31/12/2026;
11. **di dare atto** altresì, ai sensi dell'art. 6-bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1, comma 9, lett. e) della L. n. 190/2012, della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale, nei confronti del Responsabile del presente procedimento;
12. **di dare atto** che, successivamente alla pubblicazione sull'apposita sezione dell'Albo Pretorio comunale, saranno assolti gli eventuali obblighi di pubblicazione di cui al D. Lgs.

n. 33/2013 - Amministrazione Trasparente;

13. **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 e del vigente Regolamento comunale sui Controlli Interni, 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 Dirigente Responsabile dell'Area.

Ardea, 19-12-2025

**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