

**COMUNE DI MANDELLO VITTA**

**Provincia di Novara**



**DETERMINA AFFARI GENERALI N. 69 DEL 11-12-2025**

OGGETTO: AFFIDAMENTO ED IMPEGNO PER IL SERVIZIO DI TESORERIA, A POSTE ITALIANE, V.LE EUROPA 190, ROMA, P.IVA 01114601006, PER IL PERIODO 01-01-2026 AL 31-12-2028. -CIGB98573AFAE-

**Vista** la Deliberazione n. 2 del 24/02/2025 con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di previsione per gli anni 2025/2027 e relative successive modifiche;

**Vista** la Deliberazione n. 15 del 30/07/2024 con la quale la Giunta Comunale ha approvato il DUPS per il triennio 2025/2027;

**VISTA** la delibera di Consiglio Comunale n. 12 del 18-07-25, di ratifica della Prima Variazione di Bilancio in via d'urgenza, articolo 1, comma 788, della legge 30 dicembre 2024, n. 207;

**VISTA** la Delibera di Consiglio Comunale n. 13 del 18-07-2025, di ratifica della Seconda Variazione di Bilancio ad integrazione contributo fondo per lo sviluppo e la coesione 2021-2027;

**VISTA** la delibera di Consiglio Comunale n. 15 del 29-07-2025, di approvazione della Salvaguardia degli Equilibri di Bilancio e Assestamento Generale dell'esercizio 2025;

**Visto** l'art. 107 del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 che disciplina gli adempimenti di competenza dei Responsabili di settore o di servizio;

**Visti gli articoli** 183 e 191 del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 che disciplinano l'assunzione di impegni di spesa;

**Visto** l'articolo 192 che prescrive la necessità di adottare apposita determinazione a contrattare, per definire il fine, l'oggetto, la forma e le clausole ritenute essenziali del contratto che si intende stipulare, le modalità di scelta del contraente e le ragioni che ne sono alla base;

**Visto** il Decreto Sindacale n. 4 del 30-06-2024 con il quale è stato individuato, nella sottoscritta, il responsabile dei servizi;

**Dato** atto che la sottoscritta non si trova, rispetto al ruolo ricoperto nel procedimento amministrativo in oggetto, in alcuna delle situazioni di conflitto di interessi, anche solo potenziale, tali da ledere l'imparzialità dell'agire dell'amministrazione, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge 241/1990, art. 53 del d.lgs. 165/2001, art. 7 del D.P.R. 62/2013 e dell'art. 16 del d.lgs. 36/2023, e di essere a conoscenza delle sanzioni penali in cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, come previsto dall'art. 76 del D.P.R. n. 445/2000;

**Visto** il regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi; Visto il Regolamento di Contabilità;

**Visto** il D.Lgs. n. 165/2001 e il D.Lgs. n. 118/2011;

**Visto** lo Statuto comunale;

**Dato** che il servizio di tesoreria per la gestione dei servizi di Tesoreria e di Cassa del Comune di Mandello Vitta è stato affidato a suo tempo con Delibera di Consiglio n. 25 del 23-12-2021 alla Società Poste Italiane S.p.A per il periodo 2021-2025 e riportante la scadenza al 31-12-2025;

**Richiamata** la Deliberazione di Consiglio Comunale n.21 del 25-11-2025, immediatamente esecutiva, con la quale è stato approvato lo schema di convenzione e l'addendum per l'affidamento del servizio di tesoreria periodo 01.01.2026-31.12.2028 a Poste Italiane Spa ai sensi dell'art. 40 della Legge 23/12/1998 e dell'art. 9 comma 3 lettera b) della legge 6 ottobre 2017 n. 158 e del comma 908 dell'art. 1 della Legge n. 145/30.12.2018,

**Premesso** che:

- Poste è autorizzata, ai sensi dell'articolo 40, co. 1, della legge 23 dicembre 1998, n. 448, a svolgere il servizio di tesoreria degli enti locali ex articolo 208 e seguenti del TUEL;
- l'articolo 9, comma 3, lettera b), della legge 6 ottobre 2017, n. 158, consente, tra l'altro, agli enti locali di affidare a Poste la gestione del predetto servizio di tesoreria,
- il comma 908 dell'articolo 1 della legge di bilancio 2019 prevede che l'affidamento del servizio di tesoreria comunale dei Comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti possa avvenire con affidamento diretto a Poste Italiane s.p.a.;
- Visto che Poste Italiane spa ha presentato una propria offerta tramite piattaforma MEPA per la gestione del servizio di Tesoreria, pervenuta al protocollo comunale n. 1817 del 11-12-2025;
- Accertato che è possibile affidare in modo diretto il servizio di tesoreria a Poste Italiane Spa con sede Legale in Roma Viale Europa 190 codice fiscale 97103880585;
- Vista la proposta economica pervenuta da Poste Italiane che offre le seguenti condizioni economiche:

OFFERTA ECONOMICA	UNITA' DI MISURA	OFFERTA
<b>Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria</b>	€	+1615,00 annui
<b>Canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli</b>	€	30,00 + iva
<b>Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico</b>	€	0,00
E		
<b>Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di:</b>	€	
• Pagamento Bollettino PA		1,50
• Pagamento Avviso PagoPA		1,50
<b>Disponibilità delle somme incassate</b>	GG	Stesso giorno
<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI</b>	GG	- Stesso giorno
<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati</b>	GG	- Giorno successivo
Cartaceo		
<b>Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria</b>	%	- Euribor 3 mesi + 2,24
(Parametro +spread annuo)		
<i>Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018</i>		
<b>Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere</b>	%	0,00%

Ritenuto che la sopra riportata offerta sia da ritenersi congrua nelle sue condizioni economiche, tenuto conto anche del coinvolgimento della Cassa Depositi e Prestiti per la parte relativa all'eventuale anticipazione di tesoreria;

Vista la Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze, nr. 22 del 15 giugno 2018

recante disposizioni in materia di applicazione da parte delle Amministrazioni Pubbliche della Direttiva sui servizi di pagamento 2015/2366/UE del Parlamento Europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015, recepita con il Decreto Legislativo 15 dicembre 2017 n.218;

Visti i pareri tecnico e contabile del Responsabile del settore finanziario, come di seguito,

**Oggetto:** AFFIDAMENTO e IMPEGNO PER IL SERVIZIO DI TESORERIA, A POSTE ITALIANE, V.LE EUROPA 190, ROMA, P.IVA 01114601006, PER IL PERIODO 01-01-2026 AL 31-12-2028. -CIGB98573AFAE

Per la regolarità tecnica:

**Si attesta** la regolarità tecnica della proposta.

Mandello Vitta, 11.12.2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
(F.to Dott.ssa Melania Messina)

Per la regolarità contabile:

**Si attesta** la copertura finanziaria della spesa, ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D. Lgs. 267/2000 e il visto di copertura ai sensi dell'art. 9, comma 1 del D.L. n. 78/2009 convertito in Legge 102/2009 dell'intervento sopra indicato.

Mandello Vitta, 11.12.2025

IL RESPONSABILE UFFICIO RAGIONERIA  
(F.to dott.ssa Melania Messina)

Tutto ciò premesso e considerato, ritenuto urgente provvedere in merito onde la prossima scadenza al 31-12-2025;

### **DETERMINA**

1. di prendere atto dello schema di convenzione e dell'addendum contrattuale relativo alle condizioni di anticipazione operate con Cassa Depositi e Prestiti per la gestione del servizio di Tesoreria del Comune di Mandello Vitta approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 del 25.11.2025;
2. di procedere all'affidamento della gestione dei servizi di tesoreria e di cassa ai sensi dell'art. 40, comma 1, della Legge 23 dicembre 1998, n.44g e dell'art. 9 della Legge 6 ottobre 2017 n. 158 e del comma 908
3. di affidare a Poste Italiane spa il servizio di Tesoreria comunale per il periodo dal 01/01/2026 al 31/12/2028, che dovrà essere svolto in base a quanto previsto dal Titolo V del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., nonché da quanto stabilito nello schema di Convenzione sopra citato, il cui testo definitivo sarà sottoscritto da Poste Italiane e dal responsabile del servizio finanziario del Comune di Bannio Anzino, alle seguenti condizioni contrattuali:

OFFERTA ECONOMICA	UNITA' DI MISURA	OFFERTA
<b>Canone annuo per la gestione del Servizio di Tesoreria</b>	€	+1615,00 annui
<b>Canone annuo per il servizio di custodia e amministrazione titoli</b>	€	30,00 + iva
<b>Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di pagamento ordinato dall'Istituto medesimo mediante bonifico</b>	€	0,00
E		
<b>Commissioni a carico dell'Ente per singola operazione di:</b>	€	
• Pagamento Bollettino PA		1,50
• Pagamento Avviso PagoPA		1,50
<b>Disponibilità delle somme incassate</b>	GG	Stesso giorno
<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati OPI</b>	GG	Stesso giorno
<b>Termine di ammissibilità per il pagamento dei mandati</b>	GG	Giorno successivo
Cartaceo		
<b>Tasso di interesse passivo da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria</b>	%	Euribor 3 mesi + 2,24
(Parametro +spread annuo)		
<i>Rif. Circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1291/2018</i>		
<b>Tasso di interesse attivo annuo sulle giacenze di cassa e su eventuali depositi presso il Tesoriere</b>	%	0,00%

4. di impegnare a favore di Poste Italiane spa, con sede in Roma, Viale Europa 190, P.IVA 01114601006, l'importo annuo di €1.615,00 per gli anni 2026-2027-2028 esente iva e di imputare la spesa al capitolo 83, codice Bilancio 01.02-1.03.02.19.010. assumendo anche il relativo codice CIG B98573AFAE;

IL RESPONSABILE FINANZIARIO  
( Dott.ssa Melania Messina)

-----

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Copia conforme all'originale, è in corso di pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi dal 12-12-2025.

Il Responsabile della Pubblicazione  
Dott.ssa Melania Messina

-----