



COMUNE DI TAVAGNACCO
PROVINCIA DI UDINE

N.RO DETERMINA	DATA ADOZIONE	PROPOSTA DA	N.RO PROG.	DATA PROPOSTA
332	25/02/2025	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	39	25/02/2025

OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI TAVAGNACCO PER IL PERIODO 01.03.2025 - 28.02.2026. BANCA DI CIVIDALE S.P.A. CIG B5CBB23969

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

VISTE:

- la deliberazione della Giunta comunale n. 87 del 16.07.2024 con cui è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2025 - 2027;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 43 del 24.07.2024 di presa d'atto del Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2025 - 2027;
- la deliberazione della Giunta comunale n. 153 del 19.11.2024 con cui è stata approvata la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2025 - 2027;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 67 del 18.12.2024 di presa d'atto della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2025 - 2027;
- la deliberazione consiliare n. 69 del 18.12.2024, con cui è stato approvato il bilancio di previsione 2025 - 2027 e correlati allegati;
- la deliberazione giuntale n. 13 del 14.01.2025, concernente l'approvazione del piano esecutivo di gestione (PEG) 2025 - 2027 parte finanziaria;
- la deliberazione della Giunta comunale n. 27 del 15.03.2024, con cui è stato approvato il Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) per il triennio 2024 - 2026;

RICHIAMATO l'art. 209 (oggetto del servizio di tesoreria), c.1, del D.lgs. 267/2000 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali), che recita: *"Il servizio di tesoreria consiste nel complesso di operazioni legata 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"*;

VISTA la necessità di provvedere all'affidamento del servizio di tesoreria in scadenza il 28.02.2025;

EVIDENZIATO che per la Giurisprudenza il servizio di tesoreria, annoverabile tra gli appalti di servizi, soggiace, per l'affidamento in oggetto, alla normativa vigente in materia;

DATO ATTO, pertanto:

- che le disposizioni dettate dal TUEL devono essere integrate con la disciplina in tema di appalti pubblici, contenuta nel D.lgs. 36/223 e ss.mm.ii., e pertanto, l'Amministrazione è tenuta all'espletamento delle procedure di affidamento e aggiudicazione indicate dal Codice, tra le quali quelle specificamente definite per gli appalti di valore inferiore alle soglie comunitarie ai sensi dell'art. 50 (*"procedure di affidamento"*);
- **che è stata avviata** un'indagine di mercato per ricercare la soluzione contrattuale migliore e garantire la continuità del servizio, tenuto conto in particolare delle condizioni economiche e delle procedure operative proposte dagli istituti bancari, che devono consentire all'Ente di espletare le sue funzioni nel rispetto della normativa vigente e secondo i principi di economicità, efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa;
- che in data 17.09.2024 è stato pubblicato il bando di accordo quadro relativo al Servizio tesoreria 3^a edizione a favore degli Enti locali della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia, di cui all'art. 43, c.1 lett. b) della L.R. 26/2014;

RITENUTO di esaminare attentamente i documenti dell'iniziativa e di verificare le disposizioni specifiche per lo svolgimento del servizio con il referente della CUCSA Regionale e l'aggiudicatario del servizio per il Lotto 3, riservato ai destinatari tra cui il Comune di Tavagnacco;

TENUTO CONTO che, al Comune di Tavagnacco è stato assegnato un finanziamento con Decreto n. 23-2/2022 – PNRR del Dipartimento per la Trasformazione Digitale della Presidenza del Consiglio dei Ministri, sulla Misura 1.4.3 "Adozione piattaforma PagoPa" Comuni Aprile 2022;

RICHIAMATA la determinazione n. 1773 del 23.12.2022 del Responsabile dell'Area Affari Generali avente ad oggetto *"Determina a contrarre e di aggiudicazione mediante Trattativa Diretta tramite MEPA del Servizio di gestione degli incassi e riconciliazione contabile del Comune di Tavagnacco alla ditta E-FIL S.r.l. in attuazione di PNRR "Finanziato dall'Unione Europea – NEXTGENERATIONEU", Missione 1, Componente 1 – Investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" – Misura 1.4.3 "Adozione piattaforma PagoPa"*, che prevede l'attivazione dei servizi di incasso sulla Piattaforma PagoPa tramite terminale "POS" dedicato;

EVIDENZIATO che sono vincoli essenziali del finanziamento l'osservanza da parte del contraente delle disposizioni di cui agli Avvisi del Bando, alle Linee Guida per i soggetti attuatori e alla documentazione presente sul portale PADigitale 2026, pena la revoca delle somme erogate;

CONSIDERATO che, al fine di consentire i pagamenti digitali da parte dei cittadini e visto l'obbligo degli enti locali, al pari degli altri enti pubblici, di integrare i sistemi di incasso con la piattaforma PagoPa, il Servizio Finanziario, in fase di negoziazione dell'attuale contratto di servizio di tesoreria, aveva previsto la richiesta di dotazione degli uffici comunali di dispositivi adatti a garantire tale funzionamento;

VISTO il report (ns nota prot. n. 28495 del 30.10.2023) di installazione delle apparecchiature PosPagoPa a cura di NEXI Payments S.p.A., partner gestore di servizi di Banca di Cividale S.p.A.;

RILEVATA altresì, la necessità, segnalata dagli uffici comunali, di mantenere le procedure di incasso e la successiva regolarizzazione delle entrate a mezzo dispositivi PagoPa, oltre il fatto che il legislatore stesso ha modificato compiti e funzioni del tesoriere, obbligato a garantire servizi nuovi nei rapporti con gli enti locali, si è evidenziato, pertanto, un vincolo informatico fondamentale da prevedere nel contratto da stipulare con l'operatore economico affidatario del servizio di tesoreria;

VERIFICATO, in fase di indagine di mercato che, al fine di garantire tale servizio, è essenziale la collaborazione degli istituti bancari con i gestori di servizi dotati di tecnologie adeguate alla nuova funzionalità, pena l'impossibilità di assicurare gli enti agli adempimenti di legge;

CONSIDERATO che l'aggiudicatario della fornitura del Servizio di tesoreria dell'iniziativa CUCSA Regionale FVG ha comunicato (nota prot. n. 1785 del 22.01.2025) che, non è in grado, con decorrenza 1 marzo 2025, di fornire terminali POS speculari a quelli in dotazione all'Ente;

DATO ATTO che, contattati per le vie brevi gli Istituti di credito con sportello nel territorio comunale, solo la Banca di Cividale S.p.A garantisce il superamento dell'ostacolo informatico rilevato;

CONSIDERATO che in data 19.02.2025 (ns. prot. n. 4515 dd. 19.02.2025) Banca di Cividale S.p.A. ha manifestato la propria disponibilità all'espletamento del Servizio di Tesoreria per il periodo 01.03.2025 – 28.02.2028, trasmettendo l'offerta economica al canone annuo onnicomprensivo di € 13.500,00, IVA esente, specificando la disponibilità della dotazione dell'Ente di dispositivi Pos PagoPa;

RICHIAMATO il d.lgs. n. 36/2023 "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'art. 1 della Legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici";

DATO ATTO che dal 1° gennaio 2024 ha acquisito efficacia la disciplina sulla digitalizzazione dei contratti pubblici e tale disciplina impone alle stazioni appaltanti e agli enti che le procedure di affidamenti e di esecuzione dei contratti pubblici siano svolte utilizzando piattaforme di approvvigionamento digitale certificate, com'è previsto dall'art. 25 del D.lgs. n. 36/2023;

VISTO che, sui cataloghi del MEPA risulta disponibile il prodotto "Servizi bancari - Servizi di tesoreria e/o cassa" predisposto da CONSIP S.p.A.;

DATO ATTO che Banca di Cividale S.p.A., con sede a Santarcangelo di Romagna (RN), in Via del Carpino, 8 (c.f. 06188330150 / p.i. 02066400405), è presente sui cataloghi del MEPA di Consip S.p.A. nella sezione "Servizi" - "Servizio di tesoreria";

ATTESO che la Trattativa Diretta, inclusa tra gli strumenti di acquisto offerti dalla piattaforma elettronica, è una modalità di negoziazione che si configura come una RdO semplificata e consente all'interno del MEPA di negoziare direttamente con un unico operatore economico e che, trattandosi di importo inferiore a € 140.000,00 (IVA esclusa) possono trovare applicazione le disposizioni di cui all'art. 50, co. 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023;

CONSIDERATO che:

- ai sensi dell'art. 50, co. 1, lett. b) del codice dei contratti, l'operatore economico risulta in possesso di pregressa documentata esperienza nel settore;
- ai sensi dell'art. 17 del "Decreto correttivo appalti" D.lgs. 209/2024 del 31.12.2024, si evidenzia, oltre l'accurata esecuzione della prestazione, la qualità dell'operato svolto dalla Società per il Comune di Tavagnacco;

VISTE le caratteristiche del servizio in questione, che non può essere sospeso senza 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;

RITENUTO pertanto, ai sensi dell'art. 50 c.1 lett. b) del D.lgs. 36/2023, di avviare sul Mercato elettronico la procedura di Trattativa Diretta ad unico operatore economico, Banca di Cividale S.p.A. con sede a Cividale del Friuli (UD), in Via Sen. Guglielmo Pelizzo, 8 - 1 (c.f. 00249360306; p.i. 03179070218), nell'ambito del bando "Servizi" di MEPA, per l'affidamento del Servizio di tesoreria del Comune di Tavagnacco per il periodo 01.03.2025 – 28.02.2026, alle condizioni contenute nella documentazione della Trattativa Diretta stessa, confermando l'offerta economica inviata;

DATO ATTO che la Trattativa Diretta è stata registrata con numero 5118091 sul portale MEPA;

DATO ATTO che Banca di Cividale S.p.A., in data 25.02.2025, ha provveduto ad inviare, attraverso il portale MEPA, (ns. prot. n. 4995/25.02.2025), un'offerta economica migliore rispetto alla proposta trasmessa in data 19.02.2025, offrendo la percentuale di sconto del 3,70 per cento;

VALUTATE le condizioni economiche complessive proposte da Banca di Cividale S.p.A. più vantaggiose per l'Ente, rispetto all'iniziativa attivata della Centrale unica di committenza della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia, in particolare per il tasso d'interesse attivo annuo sui depositi e sulle giacenze di cassa;

ATTESO che, ai sensi della normativa vigente, sono stati inviati i controlli dei requisiti a capo della società;

DATO ATTO che il C.I.G. attribuito all'affidamento è B5CBB23969;

CONSIDERATO che la società garantisce per i cittadini l'operatività di una filiale in Località Feletto Umberto, nelle immediate vicinanze della sede comunale;

RITENUTO pertanto di:

- procedere con l'affidamento del Servizio di Tesoreria del Comune di Tavagnacco per il periodo 01.03.2023 – 28.02.2025 a Banca di Cividale S.p.A., con sede a Cividale del Friuli (UD), in Via Sen. Guglielmo Pelizzo, 8 - 1 (c.f. 00249360306; p.i. 03179070218), al canone annuo onnicomprensivo di € 13.000,50;
- dare atto che l'importo di € 13.000,50 iva esente, trova copertura nel bilancio armonizzato 2025 - 2027, EE.P.F. 2025 - 2026, capitolo 1061/17 "Ragioneria – Acquisto di Servizi - Servizi Finanziari";

CONSIDERATO che il servizio di tesoreria è in regime di esenzione IVA, di cui all'art. 10 c.1, nn. 2 e 9 DPR n. 633/1972 che recepisce la Direttiva n. 2006/112/CE;

DATO ATTO che al fine di assicurare la tracciabilità dei flussi finanziari sono stati richiesti a Banca di Cividale S.p.A. gli estremi del conto corrente dedicato;

VERIFICATO che il fornitore del servizio è in possesso di regolare certificazione relativa alla regolarità contributiva (DURC), prot. INPS_44324277 dd. 23.01.2025, scadenza 23.05.2023, così come previsto dall'art. 2 del d.l. n. 210/2002, convertito, con modificazioni, dalla l. n. 266/2002;

DATO ATTO che trattandosi di servizio di natura intellettuale, l'affidamento dello stesso non comporta oneri per la sicurezza, dunque non si darà luogo all'elaborazione del DUVRI e pertanto il costo specifico della sicurezza è pari a zero;

VISTO l'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 che dispone in materia di controlli di regolarità amministrativa e contabile negli enti locali;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267 dd. 18.08.2000 recante "*Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali*";
- il D.Lgs. n. 118 del 23.06.2011 recante "*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 artt. 1 e 2 della l. n. 142 del 05.05.2009*";
- il D.Lgs n. 36 dd. 31.03.2023 e ss.mm.ii.;
- la l. n. 241 dd. 07.08.1990 e ss.mm.ii.;
- la l. r. 30.12.2024, n. 13 (*Legge di stabilità 2025*);

- la l. r. 30.12.2024 n. 14 (*Bilancio di previsione della Regione Friuli Venezia Giulia per gli anni 2025 – 2027*);
- lo Statuto comunale;
- il Regolamento degli uffici e dei servizi;
- il Nuovo Regolamento di Contabilità, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 4 dd. 28.01.2021;
- il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza 2022/2024, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 53 dd. 29.04.2022;

ACCERTATA la propria competenza nell'adozione del presente atto in qualità di Responsabile di procedimento, visto l'atto sindacale prot. n. 8682 del 04.04.2024 di conferimento alla dott.ssa Alessandra Boschi dell'incarico di posizione organizzativa dell'Area Economico – Finanziaria fino al 30.04.2025;

DETERMINA

Per le motivazioni indicate in premessa che si richiamano ivi integralmente,

1. di **affidare** il servizio di Tesoreria del Comune di Tavagnacco per il periodo 01.03.2023 – 28.02.2025 a Banca di Cividale S.p.A., con sede a Cividale del Friuli (UD), Via Sen. Guglielmo Pelizzo, 8 - 1 (c.f. 00249360306 p.i.; 03179070218), alle condizioni contenute nella documentazione della Trattativa Diretta predisposta sul portale telematico MEPA di Consip S.p.A., per l'importo complessivo omnicomprensivo pari ad €. 13.000,50 IVA esente;
2. di **dare atto** che in sede di Trattativa Diretta è stata presentata dall'istituto bancario tutta la documentazione necessaria ai fini dell'affidamento del servizio in oggetto;
3. di **imputare** la spesa complessiva di € 13.000,50, contabilizzando il seguente movimento pluriennale di spesa:

Eser	CIG	Cap./Art.	MP	Descrizione capitolo	Piano dei Conti Finanziario					Soggetto	Id mov.
2025	B5CBB23969	S/1061/17	1-5	RAGIONERIA: SERVIZI FINANZIARI	1	1	2	17	2	BANCA DI CIVIDALE S.P.A. Via Sen. Guglielmo Pelizzo, 8 – 1 Cividale del Friuli (UD) c.f. 00249360306 p.i. 03179070218	1

4. di **approvare** il seguente cronoprogramma di spesa:

Cronoprogramma:

Eser. Capi.	Cap./Art.	Piano dei Conti Finanziario					Anno	Importo	Data Esigibilità	Data Scadenza	Id mov.
2025	S/1061/17	1	3	2	17	2	2025	10.833,75	01/03/2025	31/12/2025	1
2025	S/1061/17	1	3	2	17	2	2026	2.166,75	01/01/2026	28/02/2026	1

5. di **precisare** che:

- l'oggetto del contratto è il servizio di tesoreria del Comune di Tavagnacco per il periodo 01.03.2025 – 28.02.2026;
- la fine che si intende perseguire con la prestazione in oggetto è quello di garantire il servizio previsto dalla normativa;
- il contratto è definito tramite ricorso al MEPA di Consip S.p.A. seguendo l'apposita procedura d'acquisto presente sul portale www.acquistinretepa.it;
- il contratto sarà stipulato attraverso il portale MEPA di Consip S.p.A.;

- termini, modalità e condizioni sono contenuti nella documentazione della trattativa diretta;
6. di **dare atto** che alla liquidazione della spesa provvederà il Responsabile del Servizio previa presentazione di regolare fattura elettronica con cadenza semestrale e verifica della conformità del servizio rispetto alle caratteristiche tecniche indicate nella documentazione della Trattativa Diretta;
 7. di **dare atto** che il pagamento di quanto dovuto sarà effettuato tramite bonifico bancario;
 8. di **dare atto** che la presente aggiudicazione diverrà efficace solo al completamento con esito positivo delle verifiche relative alla sussistenza in capo alla Banca dei requisiti di cui all'ex art. 80 del d.lgs. 50/2016 e ai sensi dell'art. 8 c. 5 del D.P.R. 333/2000;
 9. di **dare atto** che i dati relativi al presente affidamento sono soggetti alla pubblicazione prevista dall'art. 37, comma 1 e dall'art. 23, comma 1, lett. B) del d.lgs. 33/2023, così come modificato dal d.lgs. 97/2016, nelle apposite sezioni della pagina "Amministrazione Trasparente" del sito web del Comune di Tavagnacco.

Documento originale firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs 82/2005 e s.m.i.

**IL RESPONSABILE DELL' AREA
ECONOMICO FINANZIARIA**
(F.to Alessandra Boschi)



COMUNE DI TAVAGNACCO
PROVINCIA DI UDINE

N.RO DETERMINA	DATA ADOZIONE	PROPOSTA DA	N.RO PROG.	DATA ESECUTIVITÀ
332	25/02/2025	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	39	25/02/2025

OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI TAVAGNACCO PER IL PERIODO 01.03.2025 - 28.02.2026. BANCA DI CIVIDALE S.P.A. CIG

Ai sensi dell'art. 151, comma 4° del D.Lgs.267 18.08.2000, si appone il visto di regolarità contabile e l'attestazione della copertura finanziaria.

Esecutiva il **25/02/2025**

IL RESPONSABILE DELL'AREA
ECONOMICO FINANZIARIA
F.to (Alessandra Boschi)

di contabilizzare i seguenti movimenti pluriennali di spesa:

Eser.	CIG	Cap./Art.	MP	Descrizione capitolo	Piano dei Conti Finanziario				Soggetto	Cap./Art. FPV	Opera	Sub Opera	Num. O.G.
2025	B5CBB23969	S/1061/1 7	1-3	RAGIONERIA: SERVIZI FINANZIARI	1	3	2	1 7	2	BANCA DI CIVIDALE S.P.A. cod.fisc. 00249360306/ p.i. IT 03179070218	/		24

Cronoprogramma:

Eser. Capi.	Cap./Art.	Piano dei Conti Finanziario						Anno	Importo	Data Esigibilità	Data Scadenza	Note	Num. Impegno	Num. O.G.
2025	S/1061/1 7	1	3	2	1 7	2		2025	10.833,75	01/03/2025	31/12/2025		651	24
2025	S/1061/1 7	1	3	2	1 7	2		2026	2.166,75	01/01/2026	28/02/2026			

Riferimento pratica finanziaria: 2025/352



COMUNE DI TAVAGNACCO
PROVINCIA DI UDINE

N.RO DETERMINA	DATA ADOZIONE	PROPOSTA DA	N.RO PROG.	DATA ESECUTIVITÀ
332	25/02/2025	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	39	25/02/2025

OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI TAVAGNACCO PER IL PERIODO 01.03.2025 - 28.02.2026. BANCA DI CIVIDALE S.P.A. CIG

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs 82/2005 e s.m.i.

Il sottoscritto, impiegato responsabile della pubblicazione, certifica che copia della presente determina viene affissa all'Albo Pretorio on line il 26/02/2025 e che vi rimarrà per 15 (quindici) giorni consecutivi, fino al 13/03/2025.

Comune di Tavagnacco, addì 26/02/2025



Il Responsabile della pubblicazione
F.to Annamaria Di Lenardo

È copia conforme all'originale firmato digitalmente.