

**COMUNE DI VALLE SAN NICOLAO**  
**PROVINCIA DI BIELLA**

**SETTORE FINANZIARIO**

**DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

<b>N. : 38</b> <b>DEL 25/11/2024</b>	<b>OGGETTO: ATTIVAZIONE SERVIZIO DI CASH POOLING CON TESORERIA COMUNALE BANCA SELLA SPA. PROCEDURA CON AFFIDAMENTO DIRETTO</b>
---	--

L'anno duemilaventiquattro, il giorno venticinque del mese di novembre nel proprio ufficio

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**VISTI** gli atti con cui vengono nominati i responsabili dei servizi;

**PREMESSO:**

- che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 35 del 19/12/2023, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) relativa al periodo 2024/2026;
- che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 36 in data 19/12/2023, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2024/2026 redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al D. Lgs 118/2011;
- che con delibera della Giunta Comunale n. 70 in data 21/12/2023 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione – PEG – per il triennio 2024/2026;

**PREMESSO** che questo Ente ha in corso con la Società ICA srl di La Spezia un contratto di concessione per la gestione del servizio di riscossione coattiva delle entrate in sofferenza certe, liquidi ed esigibili;

**CHE** si rende necessario, al fine di permettere a detta Società la gestione degli incassi derivanti dalla riscossione coattiva, l'attivazione del "Servizio di Cash Pooling Domestico";

**CONSIDERATO** che il Servizio di Cash Pooling consente di ottimizzare la gestione della Tesoreria mediante il trasferimento in automatico dei saldi o movimenti attivi e passivi presenti sui "Conti Correnti Secondari" al "Conto Corrente Principale" intestato al Comune, che autorizza la Banca ad azzerare il saldo dei "Conti correnti secondari" con periodicità giornaliera mediante trasferimento di fondi in favore del conto principale; dal momento che i saldi dei "Conti correnti Secondari" vengono sempre azzerati per valuta, su questi conti non maturano interessi a debito/credito;

**ATTESO** che con deliberazione della Giunta Comunale n. 55 in data 28/10/2024 si è deliberato di procedere con affidamento diretto del servizio di “Cash Pooling Domestico” con la Tesoreria Comunale Banca Sella spa con sede in Biella, ATTUALE Tesoriere comunale;

**VISTA** l’offerta in data 1/10/2024 della Tesoreria comunale Banca Sella spa con sede in Biella, che prevede per il servizio di cui trattasi:

- Commissione una tantum per attivazione servizio: euro 100,00
- Canone mensile per ogni “Conto corrente secondario”: euro 15,00
- Commissione per ogni modifica richiesta a contratto: euro 20,00
- Servizio smart business Sella: canone mensile: euro 5,00
- 

**ATTESO** che l’Autorità Nazionale Anticorruzione ha attribuito in data odierna a detto servizio il codice CIG n. B43FAB1963;

**VISTO** il DURC (Documento Unico di Regolarità Contributiva) on-line rilasciato in data 11/11/2024;

**RITENUTO** di provvedere in merito;

**ACCERTATO** che il programma dei pagamenti derivanti dal presente impegno di spesa è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, ai sensi dell’art. 9 c. 1 lettera a) punto 2 del D.L. 78/2009, come convertito dalla Legge n. 102 del 3.08.2009;

**ACCERTATO** ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all’articolo 147bis comma 1 del D.Lgs. 267/2000, 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 responsabile del servizio;

**VISTO** il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;

**TENUTO CONTO** che l’apposita dotazione è prevista al Cap/art. 250/1054/99 denominato “Servizio di Tesoreria e servizi bancari” del bilancio 2024/2026, parte relativa agli anni 2024/2025/2026 sufficientemente capiente;

**VISTO** il D.Lgs. 267/2000 come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014;

**VISTO** il D.Lgs. 118/2011;

**VISTO** il D.Lgs. 165/2001;

**VISTO** lo Statuto Comunale;

**VISTO** il Regolamento comunale sull’ordinamento generale degli uffici e servizi;

**VISTO** il Regolamento comunale di contabilità;

**VISTO** il Regolamento comunale per l’affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria;

## D E T E R M I N A

1. **DI IMPEGNARE**, ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

<b>Eserc. Finanz.</b>	2024				
<b>Cap./Art.</b>	250/1054/99	<b>Descrizione</b>	SERVIZIO DI TESORERIA E SERVIZI BANCARI		
<b>Miss./Progr.</b>	01.03	<b>PdC finanz.</b>	U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria	<b>Spesa ricorrente</b>	SI
<b>Titolo</b>	1	<b>Macroaggregato</b>	103 - Acquisto di beni e servizi		
<b>CIG</b>	B43FAB1963				
<b>Creditore</b>	BANCA SELLA spa di Biella				
<b>Causale</b>	Servizio Cash Pooling anni 2024/2025/2026				
<b>Modalità finan.</b>	Entrate correnti			<b>Finanz. da FPV</b>	NO
<b>Importo</b>	€ 150,00				

<b>Eserc. Finanz.</b>	2025				
<b>Cap./Art.</b>	250/1054/99	<b>Descrizione</b>	SERVIZIO DI TESORERIA E SERVIZI BANCARI		
<b>Miss./Progr.</b>	01.03	<b>PdC finanz.</b>	U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria	<b>Spesa ricorrente</b>	SI
<b>Titolo</b>	1	<b>Macroaggregato</b>	103 - Acquisto di beni e servizi		
<b>CIG</b>	B43FAB1963				
<b>Creditore</b>	BANCA SELLA spa di Biella				
<b>Causale</b>	Servizio Cash Pooling anni 2024/2025/2026				
<b>Modalità finan.</b>	Entrate correnti			<b>Finanz. da FPV</b>	NO
<b>Importo</b>	€ 250,00				

<b>Eserc. Finanz.</b>	2026				
<b>Cap./Art.</b>	250/1054/99	<b>Descrizione</b>	SERVIZIO DI TESORERIA E SERVIZI		

			BANCARI		
<b>Miss./Progr.</b>	01.03	<b>PdC finanz.</b>	U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria	<b>Spesa ricorrente</b>	SI
<b>Titolo</b>	1	<b>Macroaggregato</b>	103 - Acquisto di beni e servizi		
<b>CIG</b>	B43FAB1963				
<b>Creditore</b>	BANCA SELLA spa di Biella				
<b>Causale</b>	Servizio Cash Pooling anni 2024/2025/2026				
<b>Modalità finan.</b>	Entrate correnti			<b>Finanz. da FPV</b>	NO
<b>Importo</b>	€ 250,00				

2. **DI ACCERTARE**, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica, nonché il rispetto della Legge 136/2010 in materia di tracciabilità dei flussi finanziari.
3. **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, 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 responsabile del servizio.
4. **DI TRASMETTERE** il presente provvedimento:
  - all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
  - all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria
5. **RELATIVAMENTE** al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 6 bis Legge 241/1990, dell'art. 6 del D.P.R. 62/2013 e del Codice di Comportamento dei dipendenti comunali, non sussistono nei confronti del Responsabile del Servizio situazioni di conflitto di interesse, neanche potenziali.
6. **In base** alla Legge n. 15/05 e dal Decreto Legislativo n. 104/10 sul procedimento amministrativo, qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può proporre ricorso innanzi al T.A.R. della Regione Piemonte – al quale è possibile presentare i propri rilievi, in ordine alla legittimità, entro e non oltre 60 giorni dall'ultimo giorno di pubblicazione all'albo pretorio o in alternativa, entro 120 giorni al Capo dello Stato, ai sensi dell'art. 9 del D.P.R. n. 1199/71

N.B.: Il ricorso al Presidente della Repubblica è escluso nei casi previsti dall'art. 120 del D.Lgs. 104 del 2 luglio 2010 “Attuazione dell'articolo 44 della legge 18 giugno 2009, n. 69, recante delega al governo per il riordino del processo amministrativo”; il provvedimento è ricorribile esclusivamente davanti al TAR nel termine di 30 giorni.

*Art. 120 Disposizioni specifiche ai giudizi di cui all'articolo 119, comma 1, lettera a)*

*1. Gli atti delle procedure di affidamento, ivi comprese le procedure di affidamento di incarichi e concorsi di progettazione e di attività tecnico-amministrative ad esse connesse, relativi a pubblici lavori, servizi o forniture, nonché i connessi provvedimenti dell'Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, sono impugnabili unicamente mediante ricorso al tribunale amministrativo regionale competente. (omissis)*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to **SPERANZA rag. Laura**

## VISTO PER LA COPERTURA FINANZIARIA E MONETARIA

CIG	Anno	Imp	Codice	Voce	Cap.	Art.	Piano Fin.	Importo €
B43FAB1963	2024	252	01031	250	1054	99	U.1.03.02.17.002	150,00
B43FAB1963	2025	252	01031	250	1054	99	U.1.03.02.17.002	150,00
B43FAB1963	2026	252	01031	250	1054	99	U.1.03.02.17.002	150,00

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Si attesta, ai sensi dell'art. 153 5° comma del D. Lgs 267/2000, la regolarità contabile in ordine alla copertura finanziaria del presente atto.

Si attesta altresì il visto di copertura monetaria di compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9 comma 1 lett. a) punto 2 del D. L. 78/2009

Nella residenza comunale, li 25/11/2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to SPERANZA rag. Laura

---

### ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

La presente determinazione, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa, è stata affissa all'Albo Pretorio dell'Ente dal giorno 25/11/2024 al giorno 10/12/2024, come prescritto dall'art. 46 del Regolamento Comunale di ordinamento generale di uffici e servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 14.01.2008 e s.m.i..

Data 25/11/2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to SPERANZA rag. Laura

-----  
Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo.

Lì,

Il Responsabile del Servizio  
SPERANZA rag. Laura