



COMUNE DI CAMPO NELL'ELBA
Provincia di Livorno

AREA FINANZIARIA TRIBUTARIA

DETERMINAZIONE N. 102 DEL 29/12/2025

IL RESPONSABILE AREA FINANZIARIA TRIBUTARIA

RICHIAMATI:

- il Provvedimento del Sindaco n.1 del 8/1/2025 di individuazione dei Responsabili di Area;
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 21.03.2025 con la quale si è approvato il Bilancio di previsione finanziario 2025/2027, redatto secondo gli schemi di cui all'allegato 9 al D. Lgs. 118/2011, con unico e pieno valore giuridico;

PREMESSO

- che in data 31/12/2025 la Convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria è in scadenza;

- che con deliberazione n. 56 del 19/11/2021 esecutiva, il Consiglio Comunale disponeva ai sensi dell'art. 64 comma 1 del vigente Regolamento di contabilità comunale, che l'affidamento del servizio di tesoreria comunale avvenisse a seguito di procedura ad evidenza pubblica da esperirsi tra soggetti autorizzati a svolgere l'attività in oggetto con sportello operante sul territorio comunale o disponibili ad aprirne uno ed inoltre che, come indicato al comma 3, la durata del contratto di tesoreria fosse di 4 anni, con la possibilità del rinnovo per una sola volta;

- che con la sopra indicata Deliberazione il Consiglio Comunale approvava, ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs. 267/2000 lo schema di Convenzione per il servizio di Tesoreria per il periodo 1/1/2012-31/12/2025;

- che con determina del responsabile del servizio finanziario n.9 del 14/01/2022, a seguito

dell'esperimento di gara ai sensi del all'art. 36, comma 2, lett. a) del D.Lgs. n. 50/2016 secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, veniva affidato in via definitiva il servizio di tesoreria periodo 01.01.2022 – 31.12.2025, rinnovabile di ulteriori 4 anni, alla Banca MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA, Piazza Salimbeni 3 - Siena, codice fiscale e partita Iva 00884060526, per un compenso annuale di €3.245,87;

- che con Atto Rep. 2663/2023 veniva stipulato il relativo contratto;
- che l'art. 21 della Convenzione stessa prevedeva la possibilità di rinnovo per una sola volta qualora ne ricorressero le condizioni di legge ai sensi dell'art.210 del D.Lgs. 267/2000 previo adozione da parte dell'Ente di formale Atto Deliberativo;
- che l'art.18 della Convenzione prevede la possibilità di rinegoziare il corrispettivo di affidamento;
- che il comma 8 art.120 del D.Lgs. 36/2023 prevede la possibilità della modifica di alcune condizioni contrattuali come quelle necessarie alla salvaguardia dell'equilibrio tra prestazione e controprestazione;

VALUTATA positivamente la convenienza per l'Ente a proporre all'attuale affidatario il rinnovo, della vigente Convenzione di Tesoreria, in considerazione anche dei seguenti aspetti:

- la Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.a. svolge da sempre, il servizio di Tesoreria per l'Ente con esiti altamente soddisfacenti che garantiscono l'efficienza delle prestazioni rese dall'Ente – il servizio è stato affidato attraverso una gara ad evidenza pubblica cui aveva partecipato solo Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.a, pur in presenza sul territorio di altri Istituti bancari;
- La riconosciuta esperienza della Banca Monte dei Paschi nella gestione dei servizi di Tesoreria garantisce all'Ente una collaborazione tecnicamente qualificata in un'ottica di garanzia della continuità del servizio;
- Sul territorio comunale sono presenti solo quattro Istituti bancari che tra l'altro non avevano partecipato alla precedente gara né hanno espresso interesse ad assumere l'incarico;

VISTA la nota del Responsabile dei Servizi Finanziari prot.13157 del 3 settembre 2025 con la quale veniva richiesta alla Banca Monte dei Paschi la disponibilità al rinnovo della Convenzione per ulteriori 4 anni ai sensi dell'art.21 del contratto stesso (allegata);

VISTA la nota prot.17772 del 1/12/2025 (allegata) con la quale la Banca Mps si rendeva disponibile a procedere ad un rinnovo della Convenzione per ulteriori 4 anni manifestando comunque la necessità di adeguare alcune condizioni contrattuali a salvaguardia dell'equilibrio tra prestazione e controprestazione quali l'aumento del compenso annuo onnicomprensivo dall'attuale comprensivo di iva di € 3.245,87 ad € 4.880,00 fornendo comunque a titolo gratuito l'ulteriore servizio di conservazione degli ordinativi a norma;

CONSIDERATA la volontà reciproca di prosecuzione del Servizio di Tesoreria e nello stesso tempo il periodo trascorso dall'affidamento originario dell'appalto ad oggi ed il mutato scenario economico – finanziario relativo a tale servizio;

RITENUTA giustificata la necessità di ristabilire un congruo equilibrio contrattuale tra il valore della prestazione e quello della controprestazione;

PRESO ATTO dell'importanza del servizio integrativo di conservazione degli ordinativi offerto gratuitamente;

CONSIDERATO il principio di economicità dell'azione Amministrativa;

RITENUTA congrua la proposta della banca Monte dei Paschi di cui al prot.17772 del 1/12/2025 e quindi necessario modificare la Convenzione di Tesoreria tuttora vigente Atto Rep. 2663/2023 all'art.18 laddove viene indicato il corrispettivo annuo ed integrandolo con la possibilità di usufruire a titolo gratuito del servizio di conservazione degli ordinativi;

RICHIAMATA in merito la delibera di Giunta Comunale n.260 del 17.12.2025 con la quale, per le motivazioni soprariportate è stato come di seguito modificato l'art.18 della vigente Convenzione di Tesoreria Atto Rep. 2633/2023:

DA: 1. Per il servizio di cui alla presente convenzione spetta al Tesoriere un compenso annuo omnicomprensivo di Euro 3.245,87 = (euro tremiladuecentoquarantacinque/ottantasette), IVA inclusa, se ed in quanto dovuta, omnicomprensivo di tutte le spese, nessuna esclusa, con la sola eccezione delle spese postali dei bolli e degli interessi passivi sull'anticipazione di Tesoreria qualora attivata.....

A: 1. Per il servizio di cui alla presente convenzione spetta al Tesoriere un compenso annuo omnicomprensivo di Euro € 4.000,00 (quattromila) oltre a IVA di legge, se ed in quanto dovuta, omnicomprensivo di tutte le spese, nessuna esclusa, con la sola eccezione delle spese postali dei bolli e degli interessi passivi sull'anticipazione di Tesoreria qualora attivata. Con tale corrispettivo si intendono remunerare tutte le attività svolte dal tesoriere nell'ambito del servizio di Tesoreria. Il Tesoriere, su richiesta dell'Ente, fornisce il servizio di conservazione degli ordinativi a norma, che è da intendersi "a titolo gratuito". Tale servizio verrà attivato e perfezionato tramite sottoscrizione di specifico contratto. Al termine della durata del Servizio di Tesoreria sarà gratuitamente messo a disposizione dell'Ente l'archivio documentale conservato con accesso tramite link – on line.

CONSIDERATO che la Giunta Comunale con il richiamato Atto n.260 del 17.12.2025 approva la Convenzione di Tesoreria così come sopra modificata ed integrata e nello stesso tempo dava disposizione al Responsabile Area Finanziaria Tributaria affinché predisponesse tutti gli atti e gli adempimenti conseguenti utili al rinnovo della vigente Convenzione di Tesoreria modificata ed allegata quale parte integrante e sostanziale del presente Atto per un ulteriore periodo di quattro anni e specificatamente dal 01.01.2026 al 31.12.2029;

VISTO il Regolamento Comunale sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi Dotazione Organica e norme di accesso;

DATO ATTO del rispetto di quanto previsto all'art.6 bis della L.241/90 e ss.mm. e ii. nonché di quanto previsto dal Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici;

VISTO l'art.107 comma 3 lettera d), 151 comma 4° e 183 del citato T. U.;

ATTESTATA la regolarità tecnica del presente atto, ai sensi di quanto previsto all'art.147/bis del D.lgs 267/2010;

VISTO il D.lgs 118/2011 e ss.mm. ed in particolare l'Allegato 4/2;

VISTI lo Statuto Comunale ed i vigenti regolamenti comunali di contabilità e sui contratti;

VISTO il Testo Unico D. Lgs. n.267 del 18 Agosto 2000;

VISTO l'art.107 comma 3 lettera d),151 comma 4° e 183 del citato T.U.

VISTO IL Codice Identificativo di Gara **CIG: N° 89908002DF**

PRESO ATTO della regolarità contributiva del fornitore, come da DURC allegato

D E T E R M I N A

1. - di procedere al rinnovo della vigente Convenzione di Tesoreria così come modificata, allegata quale parte integrante e sostanziale del presente atto, approvata dalla Giunta Comunale con Atto n.260 del 17.12.2025, con la Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.a. con sede in Siena – Piazza Salimbeni, 3, per un ulteriore analogo periodo di quattro anni e specificatamente dal 01.01.2026 al 31.12.2029;
2. - di subordinare la formalizzazione del presente rinnovo della Convenzione alla verifica dei requisiti di carattere generale ai sensi dell'art.99 D.Lgs. 36/2023 e s.m.i..

IL RESPONSABILE
SERVIDEI STEFANO
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)