

OGGETTO: LIQUIDAZIONE SERVIZIO TESORERIA ANNUALITA' 2025

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

Visti i decreti legislativi n. 267/2000 e n.165/2001.

Visto in particolare l'art. 107 del D.Lgs 18.08.2000 n. 267, che disciplina le funzioni e le responsabilità della dirigenza.

Visto il Decreto Sindacale n. 228/2025 con cui lo scrivente è stato nominato Dirigente Settore Servizi Finanziari.

Vista la Delibera del Commissario Straordinario n. 227 del 06/03/2025 con la quale è stato approvato il DUP 2025/2027.

Vista la Delibera del Commissario Straordinario n. 15 del 04/03/2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2025/2027;

Vista la Delibera del Commissario Straordinario n. 5 del 23/03/2025 con la quale è stato approvato il PIAO 2025/2027;

Visto il Decreto Ministeriale del 24 dicembre 2025, con il quale è stato differito al 28 febbraio 2026 il termine per la Deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2026/2028 degli Enti Locali ed è stato autorizzato l'esercizio provvisorio per gli enti che non abbiano già provveduto all'approvazione del bilancio, fino al nuovo termine, ai sensi dell'art. 163, comma 3 del D.Lgs. n. 267/2000, pubblicato in GU Serie Generale n.302 del 31-12-2025.

PREMESSO

- Che con delibera di Consiglio Comunale n. 188 del 24.10.2024 ad oggetto: "Affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale per anni cinque. Approvazione schema di Convenzione" è stato approvato lo schema di Convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Giugliano in Campania dal 01.01.2025 al 31.12.2029 dando mandato al dirigente del Settore Servizi Finanziari di porre in essere tutti gli adempimenti necessari e connessi all'affidamento con procedura ad evidenza pubblica di tale servizio.

- Che con determinazione dirigenziale n. 2091 del 21.11.2024 è stato determinato:

1. di indire, ai sensi dell'art. 77 del Regolamento comunale di contabilità e dell'art. 210 del d.Lgs.n. 267/2000, la procedura aperta per l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2025 al 31/12/2029;

2. di affidare al Ministero delle Infrastrutture - Provveditorato Interregionale per le Opere Pubbliche per la Campania, il Molise, la Puglia e la Basilicata quale S.U.A. l'indizione e l'espletamento delle procedure di gara;
3. di attribuire al contratto un valore presunto di € 365.000,00 (trecentosessantacinquemila/00) al netto dell'IVA;
4. di stabilire che la gara verrà aggiudicata secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'articolo 108 comma 2 del d.Lgs. n. 36/20236, sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo;
5. di riservarsi di aggiudicare la gara anche in presenza di una sola offerta valida, purché ritenuta congrua;
6. spesa o contributo necessario;
7. di trasmettere il presente provvedimento alla Stazione Unica Appaltante per l'espletamento della procedura di gara.

- Che il Servizio di Tesoreria è stato affidato alla Banca Popolare di Torre del Greco fino alla data del 31.12.2024 come da determinazione dirigenziale n. 2141 del 31.12.2019.

- Che con determine dirigenziali n. 2424 del 20.12.2024 è stato affidato il Servizio di Tesoreria

Comunale in proroga tecnica alla Banca Popolare di Torre del Greco, già affidataria del servizio per ulteriori mesi sei dal 01.01.2025 al 30.06.2025, così come previsto dall'art. 2 al punto 2.3 della Convenzione sottoscritta, nelle more dell'espletamento della Gara di affidamento;

- Che con determina dirigenziale n. 1147 del 08/07/2025 è stato nuovamente prorogato il Servizio di Tesoreria Comunale in proroga tecnica alla Banca Popolare di Torre del Greco, già affidataria del servizio per ulteriori mesi sei dal 01.07.2025 al 31.10.2025, così come previsto dall'art. 2 al punto 2.3 della Convenzione sottoscritta, nelle more dell'espletamento della Gara di affidamento;

- Che con determina dirigenziale n. 1888 del 31/10/2025 è stato nuovamente prorogato il Servizio di Tesoreria Comunale in proroga tecnica alla Banca Popolare di Torre del Greco, già affidataria del servizio per ulteriori mesi sei dal 01.11.2025 al 30.04.2026, così come previsto dall'art. 2 al punto 2.3 della Convenzione sottoscritta, nelle more dell'espletamento della Gara di affidamento;

PRESO ATTO che il Tesoriere, Banca di Credito Popolare, ha effettuato il servizio relativo al collegamento di codesto Ente alla piattaforma SIOPE+ per l'esercizio 2025, rispettando i termini contrattuali e gli istituti considerati nel contratto, nei tempi e termini appaltati;

RILEVATO che sulla base del servizio prestato e della complessiva movimentazione finanziaria

delle risorse di bilancio all'Istituto Tesoriere competono le spettanze sia per la prestazione generale di servizio di tesoreria, come da contratto, che relative alle spese sostenute ed anticipate in nome e per conto di questo Ente;

CONSIDERATO con nota n. 6406 del 16/01/2026 è stato richiesto la verifica sulla regolarità tributaria ed extratributaria ai sensi dell'art. 3, comma 2 del Regolamento per l'applicazione delle misure di contrasto all'elusione dei tributi e delle entrate comunali, approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 86 del 30.07.2021;

VISTO la fattura n. 0000486/40 del 19/12/2024, acclarata al protocollo di questo Ente n. 2131/2026, di euro 68.050,00 (esente Iva art.10);

VISTO l'esito positivo della verifica sulla regolarità contributiva a carico del fornitore nei confronti di INPS-INAIL ;

VISTO l'esito positivo della verifica sulla regolarità tributaria ed extratributaria;

DATO ATTO che il CIG assegnato in sede di gara è il seguente: **803662833A**;

RITENUTO di dover liquidare la somma relativa a tali compensi per la competenza finanziaria ai sensi di quanto disciplinato dai principi contabili, sul capitolo di spesa 10304461 impegno n. 105/2025 e n. 3881/2025 del Bilancio di Previsione 2025-2027- ;

DATO ATTO che, la spesa complessiva di euro 68.050,00 (esente Iva art. 10) trova copertura sul Capitolo 10304461, impegno n. 105/2025 per euro 41.480,00 e impegno n. 3881/2025 per euro 26.570,00 del Bilancio di Previsione 2025-2027- ;

DATO ATTO che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto, consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.lgs. 267/2000

DETERMINA

- per le motivazioni di cui sopra, che qui si intendono integralmente riportare;
- di liquidare la spesa complessiva di Euro 68.050,00 a favore della Banca di Credito Popolare;

- di emettere relativo mandato di pagamento mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato Iban *****

- di dare atto che, la risorsa totale di euro 68.050,00 trova copertura alla Missione 01 – Programma 07 – Piano Finanziario 1.03.02.99 – Capitolo 10304461 impegno n. 105/2025 per euro 41.480,00 e impegno n. 3881/2025 per euro 26.570,00 – Bilancio di Previsione 2025-2027

- di attestare la regolarità e correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti della norma recata dall'art. 147 bis, I comma Dlgs. 267/00;

- di dare atto che la presente determinazione, ai fini della pubblicità degli e della trasparenza dell'azione amministrativa, verrà pubblicata sull'Albo Pretorio dell'Ente per quindici giorni consecutivi ed altresì in apposito elenco con indicazione degli estremi dell'atto liquidativo – nella Sezione Amministrazione Trasparente in ottemperanza a quanto stabilito dal Dlgs. 33/2013.

- di dare atto che il sottoscritto Dott. Andrea Euterpio, Dirigente ad interim del Settore Servizi Finanziari presso il Comune di Giugliano in Campania, sotto la propria responsabilità, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge 07/08/1990, n. 241, ai sensi e per gli effetti della Legge 6 novembre 2012 n. 190 e del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000 n. 445, DICHIARA che in relazione al presente provvedimento non sussistono situazioni di conflitto di interessi rispetto alle quali è fatto obbligo espresso di astenersi dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali.

Il Dirigente del Settore

Dott. Andrea Euterpio