



ALLEGATO "C"

PROGETTO D'APPALTO PER L'AFFIDAMENTO DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI FINALE LIGURE PER IL PERIODO 01/01/2023 – 31/12/2026

Oggetto e relazione illustrativa.

Il servizio di tesoreria consiste nel complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria del Comune di Finale Ligure, con riguardo:

- alla riscossione delle entrate ed al pagamento delle spese del Comune,
- alla custodia dei titoli e valori,
- agli adempimenti connessi previsti dalle disposizioni legislative, statutarie, regolamentari e convenzionali, compresi quelli necessari per la contabilizzazione degli importi nelle contabilità speciali aperte presso la Tesoreria dello Stato.

Esso viene reso ai sensi del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 ed in particolare: l'articolo 208 individua i soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria; l'articolo 210 definisce le procedure per l'affidamento del servizio.

Il comma 2 dell'art. 210 del decreto legislativo n. 267 del 18/08/2000 stabilisce che il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo Consiliare dell'Ente. Il Comune di Finale Ligure con deliberazione consiliare n. 66 del 28/09/2022 ha approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria e cassa per il periodo 01.01.2023 – 31.12.2026, con possibilità di rinnovo per ulteriori quattro anni.

Vengono indicati di seguito alcuni dati particolarmente significativi per la gestione del servizio di Tesoreria comunale

Numero di abitanti al 31 dicembre 2021: 11.257;

Numero di dipendenti al 31 dicembre 2021: 136.

RENDICONTO DELL'ULTIMO TRIENNIO: MEDIA TRIENNALE

	Entrate – accertamenti (competenza)	Spese – impegni (competenza)
ANNO 2019	€ 30.480.641,97	€ 35.184.182,30
ANNO 2020	€ 35.193.887,42	€ 33.035.285,35
ANNO 2021	€ 43.740.448,98	€ 42.921.892,35
MEDIA	€ 36.471.659,46	€ 37.047.120,00



GESTIONE DI CASSA

	Fondo iniziale di cassa	Riscossioni	Pagamenti
ANNO 2019	€ 13.597.693,36	€ 29.439.098,37	€ 30.614.820,72
ANNO 2020	€ 12.421.971,01	€ 28.165.213,83	€ 25.221.683,48
ANNO 2021	€ 15.365.501,36	€ 35.608.163,31	€ 35.370.334,83
MEDIA	€ 13.795.055,24	€ 31.070.825,17	€ 30.402.279,68

	n. ordinativi d'incasso informatici	n. mandati informatici
ANNO 2019	10.952	8924
ANNO 2020	10.158	8.682
ANNO 2021	10.521	6.806
MEDIA	10.543,67	8.137,33

Fondo di cassa finale 2021 e iniziale 2022: Euro 15.603.329,84

Numero dei conti correnti postali gestiti per incassi: n. 7.

Anticipazioni di Tesoreria negli ultimi 5 anni: zero.

Indicazioni e disposizioni per la stesura dei documenti inerenti la sicurezza di cui all'art. 26 c. 3 bis del D. Lgs. 81/2008

Rilevato che sono stati condotti accertamenti volti ad appurare l'esistenza di rischi da interferenza nell'esecuzione dell'appalto in oggetto e che il servizio è configurabile tra quelli per i quali non è prevista l'esecuzione all'interno della stazione appaltante, intendendo per "interno" tutti i locali/luoghi messi a disposizione dalla stazione appaltante per l'espletamento del servizio anche non sede dei propri uffici, pertanto non si riscontrano rischi da interferenza e quindi non si ritiene di dover provvedere alla redazione del DUVRI e conseguentemente non sussistono costi per la sicurezza.

Ai sensi dell'art. 95, comma 10 del codice degli appalti D.Lgs. 50/2016, i costi della manodopera vengono stimati in € 2.500,00 (duemilacinquecento/00).

La spesa relativa all'affidamento della gestione del servizio di tesoreria è finanziata con fondi del Bilancio comunale e verrà ripartita in quota parte negli esercizi finanziari 2023, 2024, 2025, 2026.

Convenzione

Le condizioni e le caratteristiche prestazionali dell'affidamento del servizio di tesoreria comunale sono dettagliate nello schema di convenzione approvato con deliberazione consiliare n. 66 del 28/09/2022 e nel suo avviso. La Convenzione regolerà i rapporti contrattuali.

IL DIRIGENTE DELL'AREA 3
ECONOMICO-FINANZIARIA
dott.ssa Selene Preve