



COMUNE DI FINALE LIGURE

<<Riviera delle Palme >>

PROVINCIA DI SAVONA

Reg. Gen N. 1095

Del 16/11/2022

DIRIGENZA AREA 3

Ragioneria e Finanziamenti Europei

Proposta n. 199 del 16 novembre 2022

OGGETTO: Indizione della procedura di scelta del contraente per l'affidamento della gestione del Servizio di Tesoreria Comunale per la durata di anni quattro dal 01/01/2023 al 31/12/2026, con possibilità di rinnovo per ulteriori quattro anni.

IL DIRIGENTE

CONSIDERATA la scadenza al 31/12/2022 del contratto per il Servizio di Tesoreria Comunale stipulato con Banca Intesa Sanpaolo S.p.A.;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 66 del 28/09/2022 con la quale è stato approvato lo schema di convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria per il periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2026, con possibilità di rinnovo per ulteriori quattro anni;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 85 del 15/11/2022 con la quale è stata modificata l'indicazione circa la modalità di aggiudicazione del servizio di Tesoreria Comunale individuato con la precedente deliberazione consiliare n. 66 del 28/09/2022, stabilendo che l'individuazione del soggetto aggiudicatario avverrà mediante procedura ad evidenza pubblica, in base alle opzioni consentite dalla normativa sui contratti, con il criterio dell'offerta al minor prezzo;

PRESO ATTO che con la summenzionata deliberazione consigliere è stata demandata al Dirigente dell'Area 3 Economico-finanziaria l'indizione della procedura di scelta del contraente per l'affidamento del Servizio di Tesoreria con aggiudicazione all'offerta al minor prezzo (art. 95, comma 4, del D.Lgs. n. 50/2016);

CONSIDERATO che:

- i soggetti abilitati a svolgere il Servizio di Tesoreria sono quelli definiti dall'art. 208 TUEL 267/2000;
- l'oggetto del Servizio di Tesoreria, ai sensi dell'art. 209 TUEL n. 267/2000, consiste nel complesso delle operazioni legate alla gestione finanziaria dell'Ente locale e finalizzate in particolare alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia dei titoli e valori e agli adempimenti connessi previsti dalla legge, dallo statuto, dai regolamenti dell'Ente o da norme pattizie;

- l'affidamento del Servizio di Tesoreria, ai sensi dell'art. 210, c.1 TUEL n. 267/2000, viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità dell'ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza;

RICHIAMATO l'art. 65 del vigente Regolamento di Contabilità, approvato con deliberazione consiliare n. 120 del 15/10/2015, il quale disciplina le modalità di affidamento del servizio di tesoreria comunale;

RILEVATO che si rende necessario provvedere all'individuazione del soggetto a cui affidare il servizio di tesoreria comunale in scadenza il prossimo 31/12/2022;

PRECISATO che:

- il d.lgs. 50/2016 chiarisce, indirettamente, che, l'attività di tesoreria è semplicemente un appalto di servizio, del quale, per altro, diretto ed unico beneficiario è l'amministrazione pubblica, non essendovi alcuna prestazione rivolta in via diretta ai cittadini e non potendosi prevedere un piano economico finanziario;
- non potendosi qualificare il servizio come concessione, esso, allora, ricade nell'ambito di applicazione del codice degli appalti, visto che il servizio di tesoreria non pare ascrivibile agli appalti "esclusi";

RITENUTO che non sussistano i presupposti per la redazione del DUVRI (Documento Unico di Valutazione dei Rischi), ai sensi dell'art. 26, comma 3 bis del D.Lgs. 81/2008, e pertanto l'importo degli oneri della sicurezza è stato valutato pari a zero, in quanto non sono rilevabili rischi da interferenze per i quali sia necessario adottare le relative misure di sicurezza;

CONSIDERATO che l'art. 1 comma 130 della L.145/2018 (Legge di Bilancio 2019) ha modificato l'art. 1 co. 450 della L. 296/2006, limitando l'obbligo di ricorso al MEPA o alle piattaforme telematiche ad acquisti compresi tra € 5.000,00= (oltre IVA) e la soglia comunitaria (attualmente pari a € 215.000,00=);

ATTESO che:

- tenuto conto dell'importo del contratto e della sua tipologia, si procederà attraverso affidamento diretto di cui all'art. 36 comma 2 lettera a) D. Lgs. 50/2016, previa consultazione di operatori dotati di adeguata qualificazione individuati tramite preventiva manifestazione d'interesse con conseguente invito a tutti i soggetti che ne abbiano fatto richiesta, senza alcuna limitazione al numero degli operatori da invitare e senza applicazione, pertanto, del criterio di rotazione, ai sensi dell'art. 1 comma 2 lettera a) del DI 76/2020 e ss.mm.ii.;
- acquisite al protocollo dell'Ente le manifestazioni di interesse, la successiva fase della procedura di scelta avverrà tramite Trattativa Diretta sul Mercato Elettronico MEPA, ai sensi del codice degli appalti;
- in ordine ai criteri di aggiudicazione del servizio in questione, l'art. 95, comma 4, del D.Lgs. n. 50/2016 individua quale criterio di norma applicabile quello del minor prezzo;
- l'offerta economica dovrà recare, sulla base di quanto indicato dall'art. 95 comma 10 D.Lgs. 50/2016, la quantificazione dei costi della manodopera e degli oneri aziendali connessi all'adempimento delle disposizioni in materia di salute e di sicurezza sui luoghi di lavoro; dovrà inoltre giustificare la copertura degli investimenti e della connessa gestione per tutto l'arco temporale dell'appalto;

DATO ATTO che:

- i requisiti per la partecipazione alla manifestazione di interesse per l'affidamento della gestione del servizio, che si approvano con il presente provvedimento, sono elencati nell'allegato al presente atto "sub A";
- i criteri di formulazione dell'offerta economica predeterminati, che si approvano con il presente provvedimento, sono elencati nell'allegato al presente atto "sub B";
- la relazione illustrativa che riporta i dati relativi alla complessità delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria del Comune di Finale Ligure, allegata al presente atto "sub C";
- il contratto d'appalto avrà durata dal 01/01/2023 al 31/12/2026, eventualmente rinnovabile per ulteriori quattro anni;

RICHIAMATI:

- l'art. 192, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, il quale prescrive che la stipula dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione a contrarre indicante il fine, l'oggetto, la forma e le clausole ritenute essenziali del contratto che si intende stipulare, le modalità di scelta del contraente e le ragioni che ne sono alla base;
- l'art. 32, comma 2, del D.Lgs. 50/2016, il quale stabilisce che prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, le stazioni appaltanti in conformità ai propri ordinamenti decretano o determinano a contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;

RITENUTO di dover fissare i contenuti minimi essenziali ai sensi dell'art. 32 D.Lgs. n. 50/2016 come segue:

- il fine che con il contratto si intende perseguire è quello di procedere con efficacia ed efficienza alla gestione del servizio di tesoreria che consiste nel complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria del Comune di Finale Ligure;
- l'oggetto del contratto è il servizio di gestione del servizio di tesoreria 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;
- la sua forma e la stipula saranno corrispondenti alle disposizioni previste nel D.Lgs. 267/2000, art. 210, comma 2;
- la modalità di scelta del contraente è individuata nell'affidamento diretto di cui all'art. 36 comma 2 lettera a) D. Lgs. 50/2016, previa consultazione di operatori dotati di adeguata qualificazione individuati tramite preventiva manifestazione d'interesse con conseguente invito a tutti i soggetti che ne abbiano fatto richiesta, da aggiudicarsi con il criterio del minor prezzo sulla base dei criteri di formulazione dell'offerta economica predeterminati (allegato B);
- le clausole contrattuali sono specificate nella Convenzione il cui schema è stato deliberato dal Consiglio Comunale con atto n. 66 del 28/09/2022;

RITENUTO pertanto di provvedere con la presente determinazione a:

- indire la procedura di scelta del contraente per l'affidamento della gestione del servizio di tesoreria comunale;
- approvare i documenti della procedura di affidamento sopra indicati ed allegati alla presente determinazione a formarne parte integrante e sostanziale;
- dare mandato all'Area 4, gestione centralizzata, di curare la fase di individuazione degli operatori dotati di adeguata qualificazione tramite preventiva manifestazione d'interesse necessaria per la successiva indizione, a cura dell'Area 3°, sul MEPA della trattativa diretta con tutti i soggetti che ne abbiano fatto richiesta, senza

alcuna limitazione al numero degli operatori da invitare e senza applicazione, pertanto, del criterio di rotazione, ai sensi dell'art. 1 comma 2 lettera a) del DI 76/2020 e ss.mm.ii.;

- indicare quale Responsabile Unico del Procedimento la Dott.ssa Selene Preve, Dirigente dell'Area 3 Economico-finanziaria;

TENUTO CONTO altresì che:

- gli artt. 31 e 111, comma 2, del D.Lgs. n. 50/2016, disciplinano la figura del Direttore dell'esecuzione del contratto di servizi e forniture prevedendo che l'ANAC, con proprio atto definisca l'importo massimo e la tipologia dei servizi e forniture per i quali il RUP può coincidere con il Direttore dell'esecuzione del contratto;
- l'Anac, attraverso le Linea Guida n. 3 (par. 10.2) ha stabilito che di norma il Direttore dell'esecuzione del contratto coincida con il RUP e che sia soggetto diverso nei seguenti casi: "*a. prestazioni di importo superiore a 500.000 euro; b. interventi particolarmente complessi sotto il profilo tecnologico; c. prestazioni che richiedono l'apporto di una pluralità di competenze (es. servizi a supporto della funzionalità delle strutture sanitarie che comprendono trasporto, pulizie, ristorazione, sterilizzazione, vigilanza, socio sanitario, supporto informatico); d. interventi caratterizzati dall'utilizzo di componenti o di processi produttivi innovativi o dalla necessità di elevate prestazioni per quanto riguarda la loro funzionalità; e. per ragioni concernente l'organizzazione interna alla stazione appaltante, che impongano il coinvolgimento di unità organizzativa diversa da quella cui afferiscono i soggetti che hanno curato l'affidamento*";

RILEVATO che nel caso di specie non sussista l'ipotesi di cui alla lettera a) essendo la prestazione di importo inferiore ad euro 500.000,00 e che pertanto si ritiene necessario non procedere alla nomina del Direttore dell'Esecuzione del contratto come previsto dall'art. 101 del D.Lgs. n. 50/2016;

DATO ATTO che in base alla delibera ANAC n. 830 del 21/12/2021 concernente l'attuazione dell'art. 1, commi 65 e 67, della l. 266/2005, per l'anno 2022, riguardo la contribuzione a favore dell'Autorità anticorruzione, pubblicata sulla gazzetta ufficiale n. 64 del 17 marzo 2022, è dovuto dalla stazione appaltante il contributo di euro 30,00;

RITENUTO pertanto necessario procedere a impegnare la somma prevista per il contributo da versare all'Anac a carico della stazione appaltante di euro 30,00 come previsto dalla delibera Anac n. 830/2021;

VERIFICATO che il suddetto servizio trova copertura finanziaria per l'importo stimato annuo di € 12.000,00 per le annualità 2023 e 2024 sul Bilancio di previsione 2022/2024 al Codice di bilancio 01.03-1.03.02.17.000 capitolo 555 "SPESE PER SERVIZI FINANZIARI - ONERI DI GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA", dando atto che per gli anni successivi al 2024 si provvederà a stanziare le necessarie risorse in fase di approvazione dei bilanci di previsione futuri;

DATO ATTO che, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 78/2009 e del comma 8 dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., il programma dei conseguenti pagamenti dell'impegno di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica;

VISTI:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 124 del 23.12.2021, con la quale sono stati approvati il Documento Unico di Programmazione 2022/2024 ed il Bilancio di

- Previsione Finanziario 2022/2024;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 65/2022 “Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2022/2024 - Piano dettagliato degli obiettivi - Piano della performance”;
- il Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267 “Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali”;
- il Decreto Legislativo n. 50 del 18.04.2016 “Codice dei contratti pubblici”;
- gli artt. 3 e 6 della Legge n. 136 e. s.m.i. ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari e rilevato che la spesa di cui al presente atto è soggetta a codifica CIG **943281090E**;
- la Legge n. 234/2021 (Legge di Bilancio 2022);
- l'art. 183, comma 7, del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267 e preso atto che la presente determinazione sarà esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;

D E T E R M I N A

1. Di indire la procedura di scelta del contraente per l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale per la durata di anni quattro dal 01/01/2023 al 31/12/2026, con possibilità di rinnovo, alle medesime condizioni, per ulteriori quattro anni, da aggiudicarsi con il criterio del minor prezzo ai sensi dell'art. 95, comma 4 del D.Lgs. n. 50/2016.
2. Di dare atto che l'affidamento diretto di cui all'art. 36 comma 2 lettera a) del D. Lgs. 50/2016 prevede la previa consultazione di operatori dotati di adeguata qualificazione individuati tramite preventiva manifestazione d'interesse con conseguente invito a tutti i soggetti che ne abbiano fatto richiesta; acquisite al protocollo dell'Ente le manifestazioni di interesse, la successiva fase della procedura di scelta avverrà tramite trattativa diretta, sul Mercato Elettronico MEPA del portale Acquistinretepa.
3. Di dare mandato all'Area 4, gestione centralizzata, di curare la fase di individuazione degli operatori dotati di adeguata qualificazione tramite preventiva manifestazione d'interesse necessaria per la successiva indizione, a cura dell'Area 3°, sul MEPA della trattativa diretta con tutti i soggetti che ne abbiano fatto richiesta, senza alcuna limitazione al numero degli operatori da invitare e senza applicazione, pertanto, del criterio di rotazione, ai sensi dell'art. 1 comma 2 lettera a) del DI 76/2020 e ss.mm.ii..
4. Di dare atto che con tale avviso l'Amministrazione ha specificato gli elementi fondamentali della procedura per l'affidamento del servizio di tesoreria al fine di permettere agli operatori economici di presentare la propria manifestazione di interesse.
5. Di dare atto che l'avviso verrà pubblicato all'Albo Pretorio e sul sito internet istituzionale del Comune di Finale Ligure (www.comune.finaleligure.sv.it), sia in “homepage” che in “Amministrazione trasparente”, sotto la sezione “Bandi di gara”, e sul sito web di Appalti Liguria per quindici giorni.
6. Di approvare i requisiti di partecipazione per l'aggiudicazione del servizio e i criteri di formulazione dell'offerta economica predeterminati allegati al presente atto, rispettivamente “sub A” e “sub B” e “sub B1”, quali parti integranti e sostanziali.

7. Di approvare la relazione illustrativa che riporta i dati relativi alla complessità delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria del Comune di Finale Ligure, allegata al presente atto "sub C".
8. Di dare atto che con la deliberazione consiliare n. 66 del 28/09/2022 è stata prenotata la spesa di € 48.000,00 a titolo di compenso per l'affidamento del servizio da riconoscere al Tesoriere aggiudicatario, al Bilancio di previsione 2022/2024 come di seguito indicato:
- **2023 - € 12.000,00 - Capitolo di spesa 555 - Cod. 01.03-1.03.02.17.002**
 - **2024 - € 12.000,00 - Capitolo di spesa 555 - Cod. 01.03-1.03.02.17.002**
- dando atto che per gli anni successivi al 2024 si provvederà a stanziare le necessarie risorse in fase di approvazione dei bilanci di previsione futuri.
9. Di impegnare, in base alla delibera ANAC n. 830/2021 quale contributo dovuto dalla stazione appaltante la somma di euro 30,00 imputandola al Cap. 555 (spese per servizi finanziari – oneri di gestione del servizio di tesoreria) codifica 01.03-1.03.02.17.999 del Bilancio 2022-2024 Esercizio 2022, in favore di:

ANAGRAFICA	ANAC - Autorità Nazionale Anticorruzione
INDIRIZZO	Via M. Minghetti 10
CAP	00187
LOCALITA'	Roma
PROVINCIA	Roma
STATO	Italia
CODICE FISCALE	97584460584

10. Di provvedere alla liquidazione con successivo atto, secondo le modalità di cui alla delibera dell'ANAC n. 830/2021 dell'importo di euro 30,00 tramite bollettino MAV previa emissione dello stesso da parte dell'ANAC.
11. Di nominare Responsabile Unico del Procedimento la Dott.ssa Selene Preve, Dirigente dell'Area 3 Economico-finanziaria.
12. Di demandare a successivo provvedimento l'assegnazione del servizio in oggetto.
13. Di dare atto che, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 78/2009 e del comma 8 dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., il programma dei conseguenti pagamenti dell'impegno di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica.
14. Di dare atto che la presente determinazione sarà esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

MOVIMENTI CONTABILI

ANNO	CAP	IMPEGNO/SUB	IMPORTO
2022	555	nuovo	30,00
2023	555	2441405/2022	12.000,00
2024	555	2441405/2022	12.000,00
2025	555	2441405/2022	12.000,00

Il Responsabile DIRIGENZA AREA 3, PREVE SELENE / ArubaPEC S.p.A., ha espresso, sulla presente determinazione, parere FAVOREVOLE attestante la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis del TUEL.

DIRIGENTE
PREVE SELENE / ARUBAPEC S.P.A.

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e rispettive norme collegate