



COMUNE DI LORETO APRUTINO

SETTORE II - SERVIZIO FINANZIARIO

Determina del Responsabile di Settore N. 93 del 28/10/2021

PROPOSTA N. 912 del 28/10/2021

OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/01/2022 - 31/12/2026: DETERMINA A CONTRARRE EX ART. 192 DEL TUEL – CIG: 8327259

VISTO il provvedimento del Sindaco n. 1 del 13.01.2021 con il quale si affidano al sottoscritto i compiti, compresi l'adozione degli atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, che la legge e lo statuto espressamente non riservano agli organi di governo;

PREMESSO

- **che** il 31.12.2020 è venuto a scadenza contratto n. 582 di rep. del 14/07/2016 stipulato con la Banca CARIFE SpA ora Banca Popolare di Bari Spa regolarmente registrato a Pescara il 29/07/2016 al n. 8332, avente per oggetto: CONVENZIONE PER L’AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 1°luglio 2016/31 dicembre 2020;
- **che** con Delibere di Giunta Comunale n. 118 del 24.11.2020 e n. 40 dell’11.05.2021 il servizio è stato prorogato al 31.12.2021;
- **che** il D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 T.U. Leggi sull’ordinamento degli Enti Locali quanto alla Parte II – Ordinamento Finanziario e Contabile – Titolo V disciplina gli aspetti relativi alla gestione del Servizio di Tesoreria degli Enti Locali, e nello specifico:
 - ✓ Soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria (articolo 208);
 - ✓ Oggetto del servizio di tesoreria (articolo 209);
 - ✓ Modalità di affidamento del servizio di tesoreria (articolo 210);
 - ✓ Responsabilità del tesoriere (articolo 211);
 - ✓ Gestione informatizzata del servizio di tesoreria (articolo 213);
- **che** in data 11.04.2021 con Delibera di Consiglio Comunale è stato approvato il DUP per il triennio 2021-2023;
- **che** in data 11.04.2021 con Delibera di Consiglio Comunale è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2021-2023;
- **che** con Delibera Consigliare n. 16 dell’08.06.2021 è stato approvato “*Affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01.01.2022./31.12.2026. Approvazione schema di convenzione. Direttive in merito all’espletamento della gara;*”
- **che** si è proceduto alla pubblicazione il 23.08.2021 con scadenza il 10.09.2021 sul sito istituzionale del Comune di apposito avviso per la manifestazione di interesse per il servizio in oggetto;
- con ulteriore avviso del 13.09.2021 si è riaperto il termine per la presentazione della manifestazione di interesse al 30.09.2021;
- alla scadenza del termine sopra indicato è pervenuta all’ente un’unica manifestazione di interesse da parte della Banca Popolare di Bari – Gruppo Mediocredito Centrale con prot. 11579 del 24.09.2021;

RICHIAMATO, in particolare, l’articolo 210 del TUEL approvato con D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 che, in ordine all’affidamento del servizio di tesoreria, dispone quanto segue:

“1. *L’affidamento del servizio viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun ente, con modalità che rispettino i principi della*

concorrenza. Qualora ricorrano le condizioni di legge, l'ente può procedere, per non più di una volta, al rinnovo del contratto di tesoreria nei confronti del medesimo soggetto.

2. Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente.
2-bis. La convenzione di cui al comma 2 può prevedere l'obbligo per il tesoriere di accettare, su apposita istanza del creditore, crediti pro soluto certificati dall'ente ai sensi del comma 3-bis dell'articolo 9 del decreto-legge 29 novembre 2008, n. 185, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 gennaio 2009, n. 2. (comma aggiunto dall'articolo 13, comma 3, legge n. 183 del 2011)";

RICHIAMATO il vigente Regolamento di contabilità del Comune in fase di adeguamento alle nuove disposizioni che, tra l'altro, definisce le modalità di affidamento del servizio di tesoreria;

ATTESO che il Decreto Semplificazioni Bis (decreto-legge 31 maggio 2021, n. 77, convertito con modificazioni dalla legge 108 del 29 luglio 2021, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 181 del 30 luglio 2021) prevede all'art. 51: "l'affidamento diretto per lavori di importo inferiore a 150.000 euro e per servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo inferiore a 139.000 euro. In tali casi la stazione appaltante procede all'affidamento diretto, anche senza consultazione di più operatori economici, fermi restando il rispetto dei principi di cui all'articolo 30 del codice dei contratti pubblici di cui al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50. La legge di conversione, a garanzia dell'affidabilità dell'affidamento e del rispetto dei principi che disciplinano gli affidamenti sottosoglia, ha aggiunto che in questi casi resta ferma anche l'esigenza che siano scelti soggetti in possesso di pregresse e documentate esperienze analoghe a quelle oggetto di affidamento, anche individuati tra coloro che risultano iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante, comunque nel rispetto del principio di rotazione;

TENUTO CONTO di quanto riportato dalla normativa richiamata si intende procedere con l'affidamento diretto attraverso la procedura di RDO sul portale del Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA) a seguito di avviso di manifestazione di interesse dei soggetti abilitati all'espletamento del servizio di tesoreria;

RAVVISATA la necessità di:

1) di procedere, per le motivazioni esposte in premessa alle quali integralmente si rinvia, all'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01.01.2022-31.12.2026, rinnovabile per uguale periodo qualora ricorrano le condizioni di legge;

2) di dare atto che la gara verrà espletata mediante procedura ai sensi dell'art. 36, c. 2, lett. a) del Dlgs 50/2016 e s.m.i secondo la legislazione vigente in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni, e per quanto applicabile dall'articolo 143 del Regolamento comunale di contabilità;

4) di stabilire che la scelta del contraente avvenga mediante gara espletata nella forma di RDO sul portale MEPA;

RICHIAMATI:

- il D.Lgs. 50/2016, codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture e s.m.i;
- il D.P.R. 207/2010 nella parte vigente al momento dell'adozione del presente provvedimento;

VISTO l'art. 32, comma 2, del D.Lgs. 50/2016 che recita testualmente "prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, le stazioni appaltanti, in conformità ai propri ordinamenti, decretano o determinano di contrarre, individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte";

RICHIAMATO il D.L. 18 aprile 2019, n. 32, convertito con modificazione dalla Legge 14 giugno 2019, n. 55;

ATTESO che il servizio di tesoreria è normato dal Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali e la sua gestione è riservata ad una categoria specifica di operatori economici – gli istituti di credito – i quali operano sul mercato finanziario secondo regole dettate dalle istituzioni finanziarie della Comunità Europea;

RICORDATO CHE, ai sensi dell'art. 211 del D.Lgs. 267/2000, il Tesoriere risponde con tutte le proprie attività e con il proprio patrimonio per eventuali danni causati all'ente affidante o a terzi;

VISTE le criticità delle gare relative al servizio di tesoreria come rilevate, nell'anno 2016, dal Ministero dell'Interno– Dipartimento Affari Interni e Territoriali – Direzione Centrale Finanza Locale nell'indagine conoscitiva sulle modalità di affidamento del servizio di tesoreria da parte dei Comuni in relazione alle difficoltà dagli stessi segnalate nella determinazione dei criteri di offerta nei propri bandi, considerato il riscontro di non remuneratività da parte degli Istituti di credito ed in relazione al “consistente aumento del fenomeno delle “gare deserte”;

VISTA la deliberazione n. 205/2014 della Corte dei Conti – Sezione regionale di controllo per la Puglia in cui si evidenzia che “La riforma del sistema di tesoreria prevista dall'art.35 del D.L. n.1/2012 (con conseguente riduzione della liquidità presente nella tesoreria comunale) e le recenti difficoltà finanziarie degli enti locali, indubbiamente, hanno determinato un mutamento della situazione, con l'attuale estrema difficoltà di individuare un Tesoriere che svolga gratuitamente il servizio” e pertanto la Corte in conclusione “ritiene legittimo prevedere nel bando di gara un corrispettivo (da sottoporre a ribasso) in favore del tesoriere, anche senza aver svolto preliminarmente una gara che imponeva la gratuità del servizio”;

EVIDENZIATO, ai sensi dell'art.192 del T.U.E.L. n. 267 del 18.08.2000, che:

- il fine che si intende perseguire è la concessione del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01.01.2022 – 31.12.2026;
- l'oggetto del contratto è l'affidamento per 5 anni del servizio di tesoreria comunale;
- l'importo presunto del contratto ai sensi dell'art. 35 del Codice è pari ad euro 60.000,00 per il periodo complessivo dell'affidamento, in relazione alla remunerazione dei servizi bancari connessi al servizio di tesoreria per cinque anni di affidamento;

CONSIDERATO pertanto necessario procedere all'affidamento del servizio di cui trattasi per il periodo 01/01/2022 - 31/12/2026 mediante affidamento diretto art. 36, c. 2, lett. a) utilizzando apposta RDO sul MEPA ed individuare l'aggiudicatario con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa (art. 95 del D.Lgs. 50/2016);

CONSIDERATO, inoltre, che il servizio di tesoreria e cassa oggetto dell'appalto rientra nella fattispecie indicata nell'allegato II A categoria 6 “servizi bancari e finanziari” del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i;

DATO ATTO che il responsabile del procedimento:

- ha rispettato le varie fasi del procedimento ai sensi della Legge n. 241/90 e della normativa specifica, oltre che la relativa tempistica;
- ha verificato, nel corso delle diverse fasi del procedimento, l'insussistenza di situazioni di conflitto di interessi;
- si è attenuto alle misure di prevenzione della corruzione, generali e specifiche previste nel piano triennale di prevenzione della corruzione in vigore presso l'ente;
- ha verificato i presupposti e le ragioni di fatto, oltre che le ragioni giuridiche sottese all'adozione del presente provvedimento;
- ha ritenuto congrua la spesa che il provvedimento dispone;

DATO ATTO che la spesa presunta oggetto del presente atto è compatibile con gli stanziamenti di bilancio ovvero che gli stessi, ove necessari, verranno adeguati al costo del servizio che risulterà in sede di gara;

VISTO il vigente Statuto;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità in fase di adeguamento alle nuove disposizioni di legge;

DATO ATTO che ai fini dell'emanazione del presente provvedimento sono stati informati gli Amministratori del Comune e la Segretaria Comunale che hanno dato il loro benestare;

VISTO l'art. 183 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 e ss.mm.ii.;

VISTO l'art. 4 –2° comma - del D.Lgs. 30.03.2001, n. 165;

DATO ATTO che nel sottoscrivere la presente Determinazione, il Responsabile ne attesta la regolarità e la correttezza amministrativa ai sensi e per gli effetti degli articoli 147 comma 1 e 147-bis del Decreto legislativo 18/08/2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni;

ATTESO CHE la presente determinazione diventerà esecutiva, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267, dalla data di apposizione del visto di regolarità contabile;

D E T E R M I N A

1) DI DARE ATTO che le premesse e la narrativa qui integralmente richiamate formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento anche a motivazione dell'adozione dello stesso;

2) DI AVVIARE il procedimento per la concessione del servizio tesoreria comunale del Comune di Loreto Aprutino per 5 anni decorrenti dal 01/01/2022 e fino al 31/12/2026;

3) DI STABILIRE, ex artt. 192 del D.Lgs. 267/2000 e 32 del D.Lgs. 50/2016, quanto segue:

- fine del contratto: concessione del servizio di tesoreria comunale;
- oggetto del contratto: servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/01/2022 al 31/12/2026;
- modalità di scelta del contraente: affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, c. 2, lett. a) come modificato dalla Legge 108/2021 di conversione del D.L. 77/2021 attraverso la forma di RDO sulla piattaforma MEPA;
- criterio di aggiudicazione: offerta economicamente più vantaggiosa (art 95 del D.Lgs. 50/2016);
- forma del contratto: forma pubblica amministrativa;

4) DI STABILIRE quali clausole ritenute essenziali quelle definite nello schema di offerta, tra le quali si rammenta un compenso comprensivo di tutti i costi derivanti dalla gestione del servizio di tesoreria e degli ulteriori servizi aggiuntivi indicati nella convenzione;

5) DI DARE ATTO che non sono previsti oneri della sicurezza che ai sensi del D.Lgs. 81/08 non devono essere soggetti a ribasso d'asta;

6) DI APPROVARE gli atti allegati al presente provvedimento quali parte integrante e sostanziale: Bando di gara, disciplinare, schema dei parametri e punteggi, domanda di partecipazione, schema per offerta economica;

8) DI STABILIRE che:

- Le richieste di chiarimenti potranno essere formulate, attraverso la piattaforma MEPA entro **le ore 12:00 del giorno 12.11.2021**;
- le offerte dovranno essere formulate ed inviate sulla piattaforma MEPA entro e non oltre le **ore 12:00 del giorno 22.11.2021**;
- le operazioni di gara saranno espletate alle **ore 10:00 del giorno 25.11.2021**, salvo diversa indicazione che sarà comunicata attraverso la piattaforma MEPA e pubblicata sul sito istituzionale del Comune;

9) DI DARE ATTO che la spesa risultante dalla procedura di affidamento, pari ad € 60.000,00 sarà formalmente impegnata con il provvedimento di affidamento stesso e, ove necessario, previo adeguamento degli stanziamenti di bilancio a ciò necessari e finalizzati;

10) DI NOMINARE quale Responsabile Unico di Procedimento il sottoscritto Responsabile del Settore Finanziario;

11) DI DARE ATTO che la presente determinazione diventerà esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa presunta prevista, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000;

12) DI DISPORRE la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente, ai sensi delle vigenti norme sulla pubblicità e trasparenza.

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Settore ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 11 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 912 del 28/10/2021 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Settore RASETTA BARBARA in data 28/10/2021.

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 912 del 28/10/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Dati contabili:

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Responsabile del Settore Economico Finanziario RASETTA BARBARA il 28/10/2021.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 1128

Il 28/10/2021 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 765 del 28/10/2021 con oggetto: **AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/01/2022 - 31/12/2026: DETERMINA A CONTRARRE EX ART. 192 DEL TUEL – CIG: 8327259**

Resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da RASETTA BARBARA il 28/10/2021.