COMUNE DI ROVIGO

SETTORE BILANCIO E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI

SEZIONE RAGIONERIA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Nicoli Alessandra

DETERMINAZIONE N. 3467 DEL 14/10/2024

OGGETTO: DETERMINA A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO MEDIANTE PROCEDURA APERTA EX ART. 71 DEL D.LGS 36/2023 DEL SERVIZIO DI TESORERIA – 1.1.2025 – 31.12.2029

Il Funzionario E.Q. delegato

RICHIAMATI:

- la deliberazione della Giunta comunale n. 48 del 04.03.2021 esecutiva, con cui è stato approvato l'assetto della macrostruttura dell'Ente, come già previsto nella deliberazione della Giunta comunale n. 70 del 29.07.2019;
- gli artt. 107 e 109 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e smi (altrove per brevità T.U.E.L.);
- il Decreto del Sindaco n. 43 del 11.11.2022 con cui è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore "settore bilancio e gestione risorse finanziarie, tributi, organismi variamente partecipati e vigilati" alla Dr.ssa Nicoletta Cittadin;
- il Decreto Dirigenziale n. 213 del 29/12/2023 con cui alla dott.ssa Alessandra Nicoli è stato conferito incarico di elevata qualificazione di tipo organizzativo (EQO) per la sezione ragioneria e contestuale delega di alcune funzioni dirigenziali;
- l'art. 192 del T.U.E.L., il quale prevede che la stipulazione dei contratti debba essere preceduta da apposita determinazione del responsabile del procedimento di spesa indicante:

a) il fine che con il contratto si intende perseguire;
b) l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali;
c) le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base;

- l'art. 17, comma 1, del D.Lgs. 36/2023 il quale prevede che, prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, le stazioni appaltanti e gli enti concedenti, con apposito atto, adottano la decisione di contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 104 del 29.12.2023 con cui è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024-2026, la relativa nota di aggiornamento ed il bilancio di previsione per il triennio 2024-2026 e successive variazioni;

- la deliberazione della Giunta comunale n. 6 del 18.01.2024 con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2024-2026, assegnando le risorse finanziarie in entrata ed in uscita ai vari Responsabili dei Settori, e successive variazioni ed integrazioni;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 24 del 01.02.2024, esecutiva, di approvazione del Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) 2024-2026, e successivi aggiornamenti;

VISTO
l'art. 50 del Regolamento di contabilità armonizzata approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 4 del 27.1.2017 il quale dispone che "*Il servizio di tesoreria è affidato mediante procedura aperta, previa pubblicazione di bando di gara, secondo la legislazione vigente in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni*";

PRECISATO
che l'art.208 del D.lgs 267/2000, Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali , stabilisce per i comuni capoluogo di provincia, che il servizio di tesoreria può essere affidato ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'art.10 del D.lgs n.385/1993, o ad altri soggetti abilitati per legge;
che l'oggetto del servizio di Tesoreria, ai sensi dell'art. 209 del TUEL, 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;
che l'art. 210 del D.lgs 267/2000 dispone che l'affidamento del servizio di Tesoreria avvenga mediante procedure ad evidenza pubblica stabilite dal Regolamento di Contabilità di ciascun Ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza e sulla base di una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'Ente;

DATO ATTO che:

- in data 31/12/2024 viene a scadere la convenzione di Tesoreria con l'Istituto Bancario Intesa Sanpaolo S.p.A.;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 26 del 30 luglio 2024, immediatamente eseguibile, si è disposto di procedere con procedura ad evidenza pubblica all'affidamento del servizio di tesoreria per cinque anni con possibilità di rinnovo, d'intesa tra le parti e per una sola volta, per il medesimo periodo e alle medesime condizioni economiche, ai sensi dell'art. 120, c. 10 del D.Lgs.36/2023, e la facoltà di avvalersi dell'opzione della proroga tecnica per il periodo finalizzato alla conclusione della nuova procedura di aggiudicazione del servizio in parola;
- con il medesimo provvedimento è stato approvato lo schema di convezione del servizio stesso;

VISTO
l'art. 17, comma 1, del D. Lgs. n. 36/2023, il quale dispone che "prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici le stazioni appaltanti e gli enti concedenti, con apposito atto, adottano la decisione di contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte".

RILEVATO che:
- la procedura ad evidenza pubblica per la scelta del soggetto a cui affidare il servizio di Tesoreria del Comune di Rovigo dovrà essere esperita nel rispetto del D.Lgs. n. 36/2023 e

s.m.i. ed il rapporto con il Tesoriere individuato dovrà essere regolato in base allo schema di convenzione per l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria allegato al presente atto, quale parte integrante e sostanziale dello stesso;
- allo schema citato potranno essere apportate tutte le variazioni ed integrazioni eventualmente necessarie, tenuto conto dell'evoluzione della normativa e per una migliore definizione del rapporto convenzionale che non ne alterino la sostanza;

DATO ATTO che:
- le prestazioni di cui in oggetto non possano rivestire un interesse transfrontaliero certo, secondo quanto previsto dall'articolo 48, comma 2, del Nuovo Codice;
- alla luce del disposto di cui all'art. 58 del D.Lgs. 36/2023 si ritiene di non suddividere il contratto in lotti funzionali, prestazionali o quantitativi, non ritenendolo possibile e/o economicamente conveniente in quanto non ne sussistono i presupposti, dal momento che le varie prestazioni oggetto del contratto rientrano in un'unica tipologia di servizio e non risulta economicamente conveniente la sua suddivisione;
- si stabilisce di avvalersi dell'inversione procedimentale ai sensi dell'art. 107, c. 3 del D.Lgs.36/2023;
- che il fine che con il contratto si intende perseguire è quello di provvedere alla riscossione delle entrate e il pagamento delle spese facenti capo all'ente oltre alla custodia dei titoli e valori;
- che l'oggetto del contratto, che avrà forma scritta, pubblico-amministrativa, è l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo di cinque anni decorrenti dalla data di stipula del contratto;
- che la scelta del contraente avverrà mediante procedura di gara aperta, gestita tramite l'apposito portale telematico Sintel, secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa;

RITENUTO OPPORTUNO derogare, ai sensi dell'art. 83, c. 3 del D.Lgs. 36/2023, a quanto previsto dal bando-tipo n. 1/2023, approvato dall'ANAC con delibera 309 del 27/06/2023, con riferimento alla disciplina dell'inversione procidementale, adeguandola ai principi espressi dal TAR Puglia – Bari, sez. I, 15/12/2020, n. 1631 per le motivazioni ivi esposte;

DATO ATTO

che, per l'affidamento del servizio di cui sopra, si rende necessaria l'approvazione dei criteri e dei parametri ai quali attenersi per l'aggiudicazione della gara nonché l'indicazione della formula per l'attribuzione dei punteggi relativi alle offerte contenute nell'allegato prospetto A) "Criteri di aggiudicazione", che fa parte integrante del presente provvedimento;

che il Codice Identificativo Gara (CIG) è il seguente: **B36D4F39D1**

che il Codice da Vocabolario Comune per gli Appalti Pubblici (CPV) è 66600000-6 – Servizi di Tesoreria;

CONSIDERATO che l'aggiudicazione avverrà a favore del soggetto che, in possesso dei requisiti previsti dal bando di gara, presenterà l'offerta economicamente più vantaggiosa per l'Ente;
Visti

il capitolato speciale d'appalto, il quadro economico, i criteri di aggiudicazione allegati alla presente determinazione, di cui ne costituiscono parte integrante e sostanziale;

PRESO ATTO che con la succitata deliberazione del Consiglio Comunale è stato stabilito che il responsabile del procedimento è la dott.ssa Alessandra Nicoli, con incarico di elevata qualificazione di tipo organizzativo (E.Q.O.) della sezione ragioneria, giusto decreto dirigenziale n 213 del 29/12/2023;
DATO ATTO che alla pubblicazione del bando di gara e alla verifica della documentazione di partecipazione alla gara medesima provvederà il competente Settore Contratti, Appalti e Gare, mentre alla valutazione delle offerte tecnico-economiche provvederà una commissione giudicatrice nominata ai sensi dell'articolo 93, comma 5, del D.Lgs. 36/2023;

DATO ATTO, inoltre, che:

1. il servizio di Tesoreria verrà affidato anche nell'ipotesi di presentazione di una sola offerta valida;
2. non si procederà all'affidamento nel caso che nessuna offerta risulti conveniente o idonea in relazione all'oggetto del contratto;

PRESO ATTO che la sentenza della Sezione V° del Consiglio di Stato n. 748 del 20 febbraio 2017 impone, comunque, alla stazione appaltante di attribuire al servizio oggetto di aggiudicazione un valore presunto pur non avendo il servizio di tesoreria un valore determinato;
PRESO ATTO, altresì, che il predetto valore può essere stimato in complessivi € 40.000,00 (IVA esente, art. 10 c. 1 DPR 633/72), per tutta la durata del contratto;
DATO ATTO
che ai sensi della vigente disciplina, il contributo a favore dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) a carico della Stazione Appaltante, in relazione al valore della presente procedura, ammonta, giusta Delibera ANAC n. 610 del 19.12.2023 a complessivi euro 35,00;

Tutto ciò premesso e richiamato,

DETERMINA

1. Di considerare le premesse del presente atto come parte integrante e sostanziale del medesimo, anche ai sensi dell'articolo 3, comma 1, della Legge 241/1990;
2. di indire l'avvio, tramite procedura aperta ex art. 71 del D.lgs 36/2023 attraverso la piattaforma telematica Sintel, del procedimento di gara per l'affidamento dell'appalto del "servizio di tesoreria per il periodo 1.1.2025 – 31.12.2029";
3. di approvare quanto esposto in premessa relativamente alle condizioni per la partecipazione alla gara per l'affidamento della convenzione del servizio di tesoreria per il periodo di cinque anni dalla data di stipula del contratto e con la possibilità di prorogare il contratto per una durata massima pari a 5 anni ai prezzi, patti e condizioni stabiliti nel contratto, ai sensi dell'art. 120, c. 10 del D.Lgs. 36/2023;
4. di approvare i criteri e i parametri per l'aggiudicazione del servizio di tesoreria di cui all'allegato prospetto A) "Criteri di aggiudicazione", che fa parte integrante del presente provvedimento;
5. di esperire apposita gara ad evidenza pubblica con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, con il ricorso all'inversione procedimentale di cui all'art. 107 comma 3 del D.lgs 36/2023;

6. di stabilire che alla valutazione delle offerte tecnico-economiche provvederà una apposita commissione che sarà nominata ai sensi dell'art. 93 del D.Lgs. 36/2023;
7. che il CIG è il seguente:**B36D4F39D1**
8. che per l'ammissione alla gara i soggetti partecipanti dovranno essere in possesso dei requisiti di ordine generale e di idoneità professionale previsti dalla vigente normativa;
9. che il contratto sarà stipulato in modalità elettronica in forma pubblica amministrativa;
10. di dare atto che è stata individuata la sottoscritta dott.ssa Alessandra Nicoli quale responsabile unico del procedimento;
11. di impegnare la spesa di € 35,00 a titolo di contributo a favore dell'ANAC sul Cap. 0401301388 "Servizi finanziari" - Classificazione di bilancio U.01.03.02.16.999 "Altre spese per servizi amministrativi" del Bilancio di Previsione 2024-2026, annualità 2024;
12. di quantificare il valore stimato dell'appalto, ai sensi dell'art. 14 del D.lgs 36/2023, in € 40.000,00 e per l'effetto di prenotare ai sensi e per gli effetti dell'art. 183, co. 3, del T.U.E.L., la spesa complessiva di € 40.000,00 (IVA esente, art. 10 c. 1 DPR 633/72) come desunta dal quadro economico di spesa sul capitolo 0401701758 - "Servizi finanziari" - Classificazione di bilancio U.01.03.02.17.002 "Oneri per servizi di tesoreria" del Bilancio di Previsione 2024-2026, così suddivisa:
    € 8.000,00 annualità 2025;
    € 8.000,00 annualità 2026;
13. di dare atto che per la spesa degli esercizi dal 2027 al 2029 se ne terrà conto in sede di predisposizione dei relativi bilanci di previsione;
14. Di approvare i seguenti documenti, allegati al presente provvedimento e di cui ne costituisce parte integrante e sostanziale:
    • Capitolato speciale di appalto- Allegato B);
    • Quadro economico- Allegato C);
    • Criteri di aggiudicazione- Allegato A);
15. di dare atto che il presente provvedimento costituisce determinazione a contrarre ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;
16. di dare atto, altresì che alla pubblicazione del bando di gara e alla verifica della documentazione di partecipazione alla gara medesima provvederà il competente Settore Contratti, Appalti e Provveditorato, mentre alla valutazione delle offerte tecnico-economiche provvederà una commissione giudicatrice nominata ai sensi dell'articolo 93 del D.Lgs. 36/2023.
17. DI PRENDERE ATTO che il servizio è finanziato con risorse proprie dell'Ente;
18. DI PROCEDERE, infine, con le pubblicazioni previste dall'articolo 28 del D. Lgs. 36/2023, in combinato disposto con l'articolo 37 del D. Lgs. 33/2013 (obblighi di pubblicazione concernenti i contratti pubblici di lavori, servizi e forniture).

Con la sottoscrizione del presente provvedimento si appone parere favorevole ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, in merito alla regolarità tecnica e correttezza dell'azione amministrativa.

Il Funzionario E.Q. delegato
Alessandra Nicoli

Documento sottoscritto con firma digitale