



COMUNE DI MALNATE

Provincia di Varese

AREA FINANZIARIA

UFFICIO RAGIONERIA

DETERMINAZIONE

Determ. n. 648 del 06/11/2023

**Oggetto: SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE, PERIODO 01/01/2024 - 31/12/2028.
DECISIONE A CONTRARRE - CIG A026E61B43.**

IL RESPONSABILE DELL'AREA

VISTI:

- gli articoli 107, comma 3, lett. d), e 109, comma 2, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267;
- l'art. 21 del Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale 19/11/2012, n. 102, aggiornato con deliberazione della Giunta Comunale 29/04/2013, n. 45 e, da ultimo, con deliberazione della Giunta Comunale 30/04/2015, n. 52;
- il Decreto Sindacale n. 7 in data 31/03/2023, di incaricata di Elevata Qualificazione per l'Area Finanziaria sino al 31/12/2023, ai sensi dell'articolo 16 e seguenti del CCNL 16 novembre 2022;

RICHIAMATE:

- la deliberazione del Consiglio Comunale 05/04/2023, n. 10, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione e il Bilancio di Previsione degli esercizi 2023/2024/2025;
- la deliberazione della Giunta Comunale 27/04/2023, n. 52, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) per gli anni 2023/2024/2025;

- la deliberazione della Giunta Comunale 15/06/2023, n. 73, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) per gli anni 2023/2024/2025 modificato con successiva deliberazione di Giunta Comunale 20/07/2023, n. 88;

PREMESSO:

- che il 31/12/2023 è prevista la scadenza del contratto della gestione del servizio di tesoreria comunale e che, pertanto, è necessario procedere a indire procedura di gara per l'individuazione del contraente con il quale stipulare il contratto per la gestione del servizio;
- che a tal fine, con deliberazione di Consiglio Comunale 26/07/2023, n. 50, dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato, come stabilisce l'art. 210, comma 2, del D. Lgs. 267/2000, lo schema di convenzione per la disciplina della gestione del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/01/2024 – 31/12/2028;
- che come stabilito dall'art. 209, comma 1, del D. Lgs. 267/2000: *"Il servizio di tesoreria consiste nel complesso di operazioni legate alla gestione finanziaria dell'ente locale e finalizzate in particolare alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori ed agli adempimenti connessi previsti dalla legge, dallo statuto, dai regolamenti dell'ente o da norme pattizie"*;
- che gli enti locali possono affidare il servizio di tesoreria ai sensi dell'art. 208, comma 1, del D. Lgs. 267/2000, ai seguenti operatori:

a) *per i comuni capoluoghi di provincia, le province, le città metropolitane, ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 1 settembre 1993, n. 385;*

b) *per i comuni non capoluoghi di provincia, le comunità montane e le unioni di comuni, anche a società per azioni regolarmente costituite con capitale sociale interamente versato non inferiore a cinquecentomila euro, aventi per oggetto la gestione del servizio di tesoreria e la riscossione dei tributi degli enti locali e che alla data del 25 febbraio 1995 erano incaricate dello svolgimento del medesimo servizio a condizione che il capitale sociale risulti adeguato a quello minimo richiesto dalla normativa vigente per le banche di credito cooperativo;*

c) *altri soggetti abilitati per legge;*

CONSIDERATO:

- che, ai sensi dell'art. 14, comma 4, del D. Lgs. 36/2023, il valore complessivo del servizio da affidare è stimato in € 99.000,00 oltre IVA (se dovuta), inclusa l'opzione di proroga per una durata massima di sei mesi prevista nelle more dell'espletamento della nuova procedura di affidamento, fino al subentro del nuovo affidatario del servizio;
- che l'importo a base di gara è pari a € 90.000,00 oltre IVA (se dovuta), calcolato in base a un corrispettivo forfettario annuo stabilito in € 18.000,00 moltiplicato per i cinque anni di durata del contratto;
- che non sono rilevati rischi di interferenza per l'esecuzione del servizio, in quanto il servizio verrà espletato in luoghi non rientranti nella disponibilità della stazione appaltante e, pertanto, non sussiste l'obbligo di redazione del DUVRI e non sono indicati costi per la sicurezza non soggetti a ribasso;
- che non viene stimato il costo della manodopera in quanto l'importo a base di gara è stato determinato in base al riconoscimento di un corrispettivo forfettario, non quantificato in relazione alle attività di lavorazione richieste per l'espletamento del servizio;
- che ai sensi dell'art. 192 del D. Lgs. 267/2000 e dell'art. 17 del D. Lgs. 31 marzo 2023, n. 36:
 - a) il fine che si intende perseguire con l'affidamento in oggetto è garantire le migliori condizioni operative di mercato per la corretta gestione del servizio di tesoreria comunale;
 - b) l'oggetto del contratto è il complesso delle attività che devono essere espletate per la gestione del servizio di tesoreria, descritte dettagliatamente nello schema di convenzione approvato con deliberazione di Consiglio Comunale 26/07/2023, n. 50, dichiarata immediatamente eseguibile;

- c) la modalità di scelta del contraente è quella della procedura negoziata senza bando, ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. e) del D. Lgs. 36/2023, tenuto conto di quanto disposto dall'art. 210, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 che prevede che l'affidamento del servizio di tesoreria avvenga mediante procedura ad evidenza pubblica, con modalità che rispettino i principi della concorrenza;
- d) il criterio di aggiudicazione è quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa individuata sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ai sensi dell'art. 108, comma 1, del D. Lgs. 36/2023;
- e) che la stipulazione del contratto avverrà in modalità elettronica nella forma pubblica amministrativa a rogito del Segretario generale del Comune di Malnate;

DATO ATTO che, alla data del presente provvedimento, per il servizio in oggetto:

- a) non sono attive convenzioni di cui all'art. 26, comma 3 della Legge 23/12/1999, n. 488;
- b) non risultano pubblicati prezzi di riferimento definiti dai soggetti di cui all'art. 9, comma 7, del D. L. 24/04/2014, n. 66, convertito dalla Legge 23/06/2014, n. 89;
- c) non risultano individuati dall'ANAC prezzi massimi di aggiudicazione di cui all'art. 1, comma 508, della Legge 28/12/2015, n. 208;
- d) il servizio non rientra nelle categorie merceologiche individuate con il D.P.C.M. 11/07/2018 in attuazione di quanto previsto dall'articolo 9, comma 3, del D.L. 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla Legge 23 luglio 2014, n. 89;
- e) non sono stati adottati dal Ministero competente per materia, criteri ambientali minimi per il servizio in argomento;
- f) che ai sensi dell'art. 58 del D. Lgs. n. 36/2023, l'appalto non è suddivisibile in lotti aggiudicabili separatamente;

RICHIAMATO l'art. 53 del vigente Regolamento di contabilità del Comune di Malnate che prevede l'affidamento del servizio di Tesoreria secondo la legislazione vigente in materia di contratti della pubblica amministrazione;

CONSIDERATO:

- ✓ che il Responsabile Unico del Progetto (RUP), ai sensi dell'art. 15 del D. Lgs. n. 36/2023 è la Responsabile dell'Area Finanziaria, Cantatore Filomena;
- ✓ che il suddetto RUP è anche responsabile di procedimento per le fasi di programmazione, progettazione, affidamento ed esecuzione, ai sensi dell'art. 4 della Legge 241/90;
- ✓ che l'affidamento è effettuato nel rispetto di quanto stabilito dal Titolo V – Tesoreria del D. Lgs. 267/2000 e nel rispetto dei principi enunciati nel Titolo I del D. Lgs. 36/2023;
- ✓ che trattandosi di appalto di importo inferiore ad euro 140.000,00 e, fermi restando gli obblighi di utilizzo di strumenti di acquisto e di negoziazione previsti dalle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa, questa Amministrazione può, ai sensi dell'art. 62, comma 1, del D. Lgs. n. 36/2023, procedere direttamente e autonomamente all'acquisizione del servizio in oggetto;
- ✓ che, ai sensi dell'art. 1, comma 450, della Legge 296/2006, come modificato dall'art. 7 del D.L. 52/2012 convertito in Legge 94/2012, gli enti locali debbono ricorrere per gli acquisti di beni e servizi di importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario al Mercato elettronico della pubblica amministrazione (MePa) ovvero ad altri mercati elettronici;

DATO ATTO:

- che la disciplina da applicare alla presente procedura è quella relativa agli affidamenti di contratti di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria;
- che per l'individuazione degli operatori economici da invitare alla procedura negoziata, verrà effettuata apposita indagine di mercato mediante l'utilizzo della piattaforma Sintel di ARIA Lombardia, nel rispetto delle disposizioni di cui all'Allegato II.1 del D. Lgs. 36/2023;

- che, a tal fine, è stato redatto apposito avviso pubblico di indagine di mercato con il modello di istanza di manifestazione di interesse, allegato al presente atto, indagine di mercato aperta a tutti gli operatori aventi i requisiti specificati nello stesso avviso;

CONSIDERATO che i requisiti richiesti per poter partecipare alla indagine di mercato e alla successiva procedura negoziata sono i seguenti:

- possesso dei requisiti di ordine generale previsti dagli articoli 94 e 95 del D. Lgs. 36/2023;
- possesso dell'iscrizione alla Camera di Commercio con attività attinente all'oggetto del servizio;
- possesso di abilitazione a svolgere il servizio di Tesoreria ai sensi dell'art. 208 comma 1 lettere a) - b) - c) del D. Lgs. 267/2000;
- possesso di solidità patrimoniale, espressa da un patrimonio netto annuo non inferiore a 10.000.000,00 risultante dai bilanci degli esercizi 2020/2021/2022;
- espletamento, nel triennio 2020-2021-2022, senza essere incorsi in contestazioni, del servizio di Tesoreria almeno in un Comune con popolazione superiore ai 15.000 abitanti;
- disponibilità, per l'espletamento del servizio, di almeno uno sportello operativo adeguatamente attrezzato e ubicato entro una distanza massima di 15 Km dalla sede del Comune di Malnate;
- iscrizione alla Piattaforma Sintel di ARIA Lombardia con qualificazione per il Comune di Malnate per la categoria merceologica inerente il servizio in argomento;

DATO ATTO:

- che l'Azienda Regionale per l'Innovazione e gli Acquisti (ARIA) di Regione Lombardia costituisce soggetto aggregatore di riferimento per gli Enti Pubblici della Regione Lombardia e che la stessa ha messo a disposizione degli Enti medesimi la piattaforma telematica di eProcurement Sintel per l'acquisizione di beni e servizi;
- che, successivamente alla scadenza dell'indagine di mercato, verrà indetta procedura negoziata senza bando, da espletare sulla piattaforma Sintel di ARIA Lombardia, alla quale saranno invitati tutti gli operatori economici, in possesso dei requisiti richiesti, che hanno partecipato all'indagine di mercato manifestando il proprio interesse all'espletamento del servizio;
- che, comunque, il numero degli operatori economici invitati sarà almeno pari a cinque, così come dispone l'art. 50, comma 1 lett. e), del D. Lgs. 36/2023;
- che è stata redatta per l'indizione della procedura negoziata la seguente documentazione di gara, allegata al presente atto e di seguito elencata: lettera di invito con allegati i modelli della domanda di partecipazione (allegato A), dell'offerta tecnica (allegato B) e dell'offerta economica (allegato C), il DGUE e lo schema di convenzione, già oggetto di approvazione da parte del Consiglio Comunale;
- che l'aggiudicazione avverrà con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa con applicazione dei criteri di valutazione definiti nella lettera di invito;

ATTESO:

- che ai sensi dell'art. 53, comma 1, del D. Lgs. 36/2023, per il presente affidamento non è stata richiesta la garanzia provvisoria;
- che è stato acquisito il CIG A026E61B43, rilasciato dell'Autorità di vigilanza sui contratti pubblici ai fini sia della tracciabilità di cui alla legge 136/2010 che ai fini del monitoraggio dei contratti pubblici;
- che, ai sensi della deliberazione Anac n. 621 del 20/12/2022, in attuazione dell'art. 1, commi 65 e 67, della legge 23 dicembre 2005, n. 266, per l'anno 2023, la stazione appaltante dovrà versare € 35,00 quale contributo di gara;

RITENUTO, pertanto, di procedere all'indizione di procedura negoziata senza bando, ai sensi dell'art. 50, comma 1 lett. e), del D. Lgs. 36/2023, preceduta da apposita indagine di mercato per l'individuazione degli operatori economici da invitare;

RILEVATO il pieno rispetto, in fase istruttoria e di predisposizione degli atti, delle disposizioni contenute nel Codice di comportamento dei dipendenti pubblici e l'insussistenza, ai sensi dell'articolo 6 bis della Legge 241/1990, dell'articolo 7 del decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013, n. 62, dell'art. 16 del D. Lgs. 36/2023 e dell'art. 7 del Codice di Comportamento del Comune di Malnate, di conflitto di interesse in capo al firmatario del presente atto, al RUP, agli altri partecipanti al procedimento e in relazione ai destinatari finali dello stesso;

RITENUTO che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consente di attestare la sua regolarità e correttezza, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis, comma 1, del D. Lgs. 267/2000;

DETERMINA

1. **PROCEDERE** all'indizione di procedura negoziata senza bando per l'affidamento della gestione del servizio di tesoreria, periodo 01/01/2024 – 31/12/2028, ai sensi dell'art. 50, comma 1 lett. e), del D. Lgs. 36/2023, preceduta da apposita indagine di mercato, atta a individuare gli operatori economici, in possesso dei requisiti richiesti e interessati all'espletamento del servizio, da invitare alla procedura.
2. **APPROVARE** la documentazione, allegata al presente atto, per l'effettuazione dell'indagine di mercato e della procedura negoziata senza bando, di seguito elencata:
 - avviso pubblico di indagine di mercato e modello istanza di manifestazione di interesse
 - lettera invito con i modelli della domanda di partecipazione, dell'offerta tecnica e dell'offerta economica, allegati (A – B – C)
 - DGUE;
 - schema di convenzione.
3. **DARE ATTO** che, ai sensi dell'art. 14, comma 4, del D. Lgs. 36/2023, il valore dell'appalto per la sua intera durata, inclusa l'opzione di proroga semestrale, è pari a € 99.000,00 oltre IVA (se dovuta), mentre l'importo a base di gara è pari a € 90.000,00 oltre IVA (se dovuta), calcolato in base a un corrispettivo forfettario annuo stabilito in € 18.000,00 moltiplicato per i cinque anni di durata del contratto.
4. **DEFINIRE** che, ai sensi dell'art. 192 del D. Lgs. 267/2000 e dell'art. 17 del D. Lgs. 31 marzo 2023, n. 36:
 - il fine che si intende perseguire con l'affidamento in oggetto è garantire le migliori condizioni operative di mercato per la corretta gestione del servizio di tesoreria comunale;
 - l'oggetto del contratto è il complesso delle attività che devono essere espletate per la gestione del servizio di tesoreria, descritte dettagliatamente nello schema di convenzione approvato con deliberazione di Consiglio Comunale 26/07/2023, n. 50, dichiarata immediatamente eseguibile;
 - la modalità di scelta del contraente è quella della procedura negoziata senza bando, ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. e) del D. Lgs. 36/2023, tenuto conto di quanto disposto dall'art. 210, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 che prevede che l'affidamento del servizio di tesoreria avvenga mediante procedura ad evidenza pubblica, con modalità che rispettino i principi della concorrenza;
 - il criterio di aggiudicazione è quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa individuata sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ai sensi dell'art. 108, comma 1, del D. Lgs. 36/2023;
 - che la stipulazione del contratto avverrà in modalità elettronica nella forma pubblica amministrativa a rogito del Segretario generale del Comune di Malnate.

5. DARE ATTO:

- che gli enti locali possono affidare il servizio di tesoreria ai soggetti individuati dall'art. 208, comma 1, del D. Lgs. 267/2000;
 - che alla procedura negoziata senza bando saranno invitati tutti gli operatori economici che, in possesso dei requisiti richiesti, avranno manifestato il proprio interesse all'espletamento del servizio a seguito della pubblicazione dell'avviso pubblico di indagine di mercato e che, comunque, il numero degli operatori invitati non potrà essere inferiore a cinque, così come dispone l'art. 50, comma 1 lett. e), del D. Lgs. 36/2023;
 - che l'indagine di mercato e la procedura negoziata verranno espletate mediante la piattaforma Sintel di ARIA Lombardia.
6. **ATTESTARE** la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000.
7. **IMPUTARE** la spesa di € 35,00 per il pagamento del contributo di gara ai sensi della deliberazione Anac n. 621/2022 al capitolo 49 del Bilancio di Previsione 2023, come da scheda contabile allegata;
8. **DARE ATTO** che il servizio di Tesoreria comporta l'assunzione diretta di oneri a carico del bilancio comunale per una somma presunta di € 90.000,00, oltre IVA se dovuta, che sarà imputata al cap. 44 "Spese servizio di Tesoreria" dei bilanci 2024/2028 e che le spese relative ad eventuali richieste di anticipazione di Tesoreria verranno imputate ad appositi capitoli dei bilanci di previsione, così come le spese vive e quelle derivanti dall'utilizzo dei POS.

Avverso alla presente determinazione è ammesso il ricorso al TAR di competenza entro 60 gg. o entro 120 gg. al Presidente della Repubblica. E' ammesso il ricorso al TAR di competenza entro 30 gg. se trattasi di appalto di lavori, servizi o forniture.

**Sottoscritta dal Responsabile d' Area
(CANTATORE FILOMENA)
con firma digitale**