



COMUNE DI PELLEZZANO
PROVINCIA DI SALERNO

PROPOSTA N. 733

DETERMINAZIONE N. 664

Data di registrazione

11/12/2019

AREA FINANZIARIA E TRIBUTI

OGGETTO: DETERMINAZIONE A CONTRATTARE PER AFFIDAMENTO SERVIZIO IN CONCESSIONE DELLA TESORERIA COMUNALE 2020 - 2025

IL RESPONSABILE DELL'AREA

IL RESPONSABILE DELL'AREA

Visto il Vigente Regolamento di Contabilità e lo Statuto Comunale;

Visto che con delibera di Consiglio Comunale n. 19 del 30 Marzo 2019 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2019 -2021;

Visto che con delibera di Giunta Comunale, n. 65 del 24 Aprile 2019 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2019;

Visto

che con delibera di Consiglio Comunale n. 23 del 30 Aprile 2019 è stato approvato il Conto Consuntivo 2018;

Visto che con delibera di Consiglio Comunale n. 52 del 8 Agosto 2019 è stata approvata l'operazione annuale di Assestamento e di Salvaguardia degli equilibri di bilancio di previsione 2019 – 2021;

Preso atto che con decreto sindacale n. 33 del 18 ottobre 2019, venivano conferiti i poteri e le responsabilità dell'Area Finanza e Tributi;

Considerato che con delibera di Consiglio Comunale n. 31 del 30 aprile 2019, esecutiva per legge, veniva approvato l'atto, avente ad oggetto: "Affidamento in concessione del servizio di tesoreria comunale fino al 31/12/2025 – Approvazione schema di convenzione . Direttive in merito all'espletamento della gara": il tutto ai sensi del combinato disposto tra le disposizioni dell'articolo 210 del D.lgs. 18/08/2000, n. 267, e quelle regolamentari di cui all'art. 66 del vigente Regolamento di Contabilità, le quali stabiliscono che il "servizio viene affidato a seguito di evidenza pubblica";

Preso atto che il sopra richiamato regolamento al comma 1 del citato articolo 66, stabilisce che il servizio di tesoreria può essere affidato preferibilmente ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 1 settembre 1993, n. 385;

Rilevato che il Consiglio Comunale, con il proprio citato atto deliberativo n. 32 del 30 aprile 2019 non interveniva espressamente ed esplicitamente a stabilire la possibilità di estendere l'affidamento a società per azioni regolarmente costituite con capitale sociale interamente versato non inferiore ai cinque milioni di euro, ed in possesso dei requisiti di cui all'articolo 209, comma 1, lettera b, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e sue ii e mm.: confermando quindi l'esclusiva preferenzialità alle sole banche;

Considerato che lo stesso Consiglio Comunale dava atto che l'espletamento della procedura potesse avvenire mediante formula "aperta" con affidamento del servizio di tesoreria mediante evidenza pubblica con le modalità che rispettino i principi di concorrenza;

Richiamato il costante orientamento della giurisprudenza (Corte di Cassazione, SS.UU., sentenza n. 8113 del 3 aprile 2009; Consiglio di Stato, sentenza n. 3377 del 6 luglio 2011) ha qualificato il contratto di Tesoreria come rapporto concessorio e non appalto di servizi, implicando lo stesso "Il conferimento di funzioni pubblicistiche, quali il maneggio di pubblico denaro e il controllo sulla regolarità dei mandati e dei prospetti di pagamento"

Visto

· il D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i., il quale definisce la concessione di servizi come un "contratto che presenta le stesse caratteristiche di un appalto di servizi, ad eccezione del fatto che il corrispettivo della fornitura di servizi consiste unicamente nel diritto di gestire i servizi o in tale diritto accompagnato da un prezzo, disponendo che l'affidamento delle concessioni di servizi avvenga nel rispetto dei principi generali del Codice nonché dei principi di derivazione comunitaria quali la trasparenza, l'adeguata pubblicità, la non discriminazione, la parità di trattamento, il mutuo riconoscimento e la proporzionalità;

Preso atto che l'affidamento in concessione del servizio di Tesoreria comunale è un contratto escluso dall'applicazione del Codice dei Contratti, trovando obbligatoria applicazione unicamente i principi sopra enunciati;

Dato atto che:

· ai sensi dello stesso D.Lgs. n. 50/2016, trovano applicazione, oltre ai principi desumibili dal Trattato e ai principi generali relativi ai contratti pubblici per quanto non compatibili con le caratteristiche del servizio;

Considerato che:

· gli altri articoli del Codice dei Contratti, ivi compresi tutti quelli da questi richiamati, così come altre singole disposizioni normative, saranno applicati solo se e in quanto espressamente richiamati, dal Bando di gara, dal Disciplinare di gara e dallo Schema della Convenzione;

· le disposizioni del sopra citato Codice, richiamate nella procedura di gara, costituiscono, dunque, un'applicazione facoltativa, parziale o analogica di tale normativa, nell'esercizio della potestà autoregolamentare e autovincolante, che la legge, in questo caso, riconosce alla stazione concedente;

· per la specificità del servizio non è prevista la divisione in lotti e non sono consentite varianti;

· lo schema di Convenzione approvato dal Consiglio Comunale disciplina i rapporti tra ente e Tesoriere definendo le prestazioni ed i servizi che il tesoriere deve assicurare, con modalità ivi già delineate soprattutto in relazione ai principali aspetti;

· la procedura di gara sarà espletata in modo totalmente telematico, avvalendosi del sistema di intermediazione della piattaforma del Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA RDO);

· il codice identificativo di gara (CIG) è il numero **ZAB2B20142**;

Rilevato che:

• ai sensi dell'art. 17, comma 1 dello schema di convenzione approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 31 del 30.04.2019, il servizio di tesoreria ed ogni altro servizio connesso allo stesso è reso in forma gratuita;

• in considerazione della previsione della spesa che dovrebbe sostenere l'Ente, per l'attuale condizione di versare in situazione di ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria da rimborsarsi, per un importo di circa € 1.500.000,00, e che pertanto si stimerebbe il costo derivante dagli interessi passivi, pari allo spread, rispetto al tasso (oggi negativo), Euribor a tre mesi (base 360), media mese precedente ed inizio di ogni trimestre (stampa specializzata), determinandone un importo presunto di € 15.000,00 annui, pertanto media annua, considerando rientro obbligato nel prossimo quinquennio, l'importo presunto stimabile può ritenersi pari ad un importo complessivo di un sessennio di circa € 39.000,00, per l'intero periodo di sei anni;

Ritenuto opportuno procedere all'espletamento della gara con procedura aperta avvalendosi Mercato Elettronico delle Pubbliche Amministrazioni (MEPA) di cui all'art. 328 del D.P.R. n. 207/2010; con aggiudicazione del servizio mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa;

Dato atto che sono stati predisposti:

- apposito bando di gara;
- disciplinare di gara ed annessi allegati;

Ritenuto di procedere, nell'ambito della potestà decisionale e autoregolamentare che la legge in questo caso riconosce all'Ente concedente, alla adeguata pubblicità del bando e dell'esito di gara senza alcun onere a carico dell'Ente su: Albo Comunale on line e Sito istituzionale dell'Ente, oltre che della forma di pubblicità del MEPA - RDO;

Visto l'art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., che prescrive l'adozione di apposita preventiva determinazione per la stipulazione del contratto, indicante il fine che con lo stesso si intende perseguire, il suo oggetto, la forma e le clausole ritenute essenziali, le modalità di scelta del contraente, in conformità alle vigenti norme in materia, e le ragioni che ne sono alla base;

Ritenuta la predetta documentazione, allegata alla presente quale parte integrante e sostanziale, meritevole di approvazione;

Ritenuto, pertanto, di procedere in merito, attivando la procedura a contrarre, al fine di addivenire all'affidamento del servizio in oggetto, secondo il metodo sopra indicato;

Visti in particolare:

- l'art. 192 del D. Lgs. 267/00 recante "Determinazioni a contrattare e relative procedure";
- l'art. 208 e ss. Titolo V del D. Lgs. 267/00 in materia di Tesoreria Unica;
- il D. Lgs. 385/93 e s.m.i. in materia di soggetti autorizzati a svolgere il Servizio di Tesoreria;
- la L. 720/84 contenente disposizioni in materia di Tesoreria Unica;
- Il Decreto Legislativo n. 50/2016 e sue ii e mm.;
- Lo Statuto Comunale;
- Il Regolamento di Contabilità;

Investito il Responsabile dell'Area Finanziaria, per affinità alla materia finanziaria, all'adozione di ogni ulteriore atto necessario all'espletamento di tutte le operazioni relative all'affidamento del servizio di tesoreria, autorizzando lo stesso ad apportare in fase di sottoscrizione della convenzione eventuali modifiche non sostanziali;

Dato atto che comunque il responsabile unico di procedimento è il Responsabile dell'Area Finanziaria;

Ritenuto opportuno procedere ad indire la gara per l'affidamento del servizio di tesoreria Comunale attraverso gara informale mediante procedura ristretta, secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, applicando in particolare la normativa relativa ai servizi sotto soglia comunitaria;

Visti i seguenti documenti:

-lo schema definitivo di convenzione di cui alla delibera Consiglio Comunale n. 31 del 30/04/2019;
-il bando di gara aperta e relativo disciplinare, per l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale attraverso la procedura MEPA RDO;

Ritenuti gli stessi conformi alla normativa vigente ed idonei ad assicurare l'affidamento del servizio secondo criteri di concorrenza e di imparzialità;

Ritenuto di provvedere in merito;

DETERMINA

1. di approvare tutto quanto sopra rappresentato e che qui si intende fedelmente riportato e trascritto;
2. di procedere ad approvare il bando di gara ed il relativo disciplinare e annessi allegati, allegati, rispettivamente sotto la lettera A e B;
3. di mantenere l'attribuzione allo stesso un valore presunto di € 39.000,00 per il periodo di sei anni;
4. di stabilire che la gara verrà aggiudicata secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, art. 95 del D.Lgs. 50/16 e sue ii. e mm., tenuto conto dei seguenti criteri di aggiudicazione elencati come di seguito:
 - Offerta tecnica (70):
 - staff tecnico dedicato, mediante l'istituzione di un sede operativa funzionante mediate apertura di uno sportello in una fra le principali 5 frazioni del Comune di Pellezzano (punti 30) ;
 - modalità organizzative del servizio (punti 20);
 - servizi aggiuntivi o migliorativi offerti senza oneri per l'ente (punti 20);
 - Offerta economica (30):
 - tasso di interesse attivo lordo applicato alle giacenze di cassa fuori dal circuito della tesoreria unica (punti 2);
 - tasso di interesse attivo lordo applicato su operazioni di reimpiego della liquidità (punti 3);

- tasso di interesse passivo applicato su eventuali anticipazioni di tesoreria (punti 10);
 - tasso di sconto su cessioni pro-soluto di crediti vantati verso l'ente (punti 2);
 - sponsorizzazioni annue per iniziative, progetti e attività dell'Ente/erogazioni gratuite a favore dell'Ente (punti 5);
 - disponibilità a sostenere le spese postali, di bollo, telegrafiche, ecc. per la gestione del servizio (punti 3);
 - commissioni a carico di terzi creditori per bonifici su conti correnti (punti 2);
 - servizi aggiuntivi o migliorativi con oneri offerti (punti 3)
5. di stabilire quale termine perentorio la data del 27 dicembre 2019, quale il termine ultimo per la presentazione dell'offerta di partecipazione;
 6. di indicare quale termine ordinario la data del 30 dicembre 2019, il termine per l'aggiudicazione provvisoria;
 7. di riservarsi di aggiudicare la gara anche in presenza di una sola offerta valida, purché ritenuta congrua;
 8. La presentazione dell'offerta dovrà avvenire attraverso la piattaforma del MEPA- RDO, presentando la dichiarazione sostitutiva sia di certificazione che di atto notorio (anch'essa contenuta nel citato modulo A), dichiarazione ai sensi del DPR 445/00, in carta libera, di essere in possesso dei requisiti, e presentazione dei moduli dell'offerta tecnica ed economica,, correlata dalla documentazione richiesta da disciplinare;
 9. di impegnare, ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, con successivo provvedimento di affidamento di spesa;
 10. di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativo-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
 11. di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni;
 12. la presente determinazione, anche ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata all'albo pretorio comunale per 15 giorni consecutivi e sarà esecutiva ai sensi dell'art. 151, 4° comma, T.U. n. 267/00, con l'apposizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria, da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, cui la presente viene trasmessa;
 13. copia della presente viene trasmessa al Sindaco, all'Assessore alle Finanze e, in elenco, ai Capigruppo Consiliari.

Il Responsabile dell'Area

PISAPIA TOMMASO / INFOCERT SPA
(atto sottoscritto digitalmente)

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è memorizzato digitalmente ed è rintracciabile sul sito istituzionale per il periodo della pubblicazione.