

 COMUNE DI PEZZAZE PROVINCIA DI BRESCIA	Determina Nr. 149 del 25.10.2024
	RESPONSABILE NAPAFINI FRANCESCA
SETTORE FINANZIARIA-TRIBUTI	

Oggetto:	PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/01/2025 - 31/12/2029. APPROVAZIONE ALLEGATI.
----------	---

- IL RESPONSABILE SETTORE -

Visto il Decreto del Sindaco del Comune di Pezzaze n. 11 del 11/06/2024 con il quale si nominava la Dott.ssa Francesca Napafini, Responsabile del Settore Finanziario - Tributi del Comune di Pezzaze;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 27/12/2023, esecutiva ai sensi di legge, con la quale si è provveduto ad approvare il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024-2026;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 24/01/2024, con la quale si è provveduto ad individuare i responsabili dei centri di spesa del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024-2026;

Visto il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli EE. LL. approvato con D. Lgs. 18/08/2000, n. 267;

Visto il Regolamento di Contabilità, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale nr. 15 del 01.04.2017;

Visti gli artt. 208 – 2013 del D.Lgs. 267/2000, secondo i quali:

- 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;
- L'affidamento del servizio viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica, con modalità che rispettino

Ricordato che:

- Con deliberazione di Consiglio Comunale nr. 08 del 16.02.2019 è stato approvato lo schema di convenzione per disimpegno del servizio di tesoreria comunale durante il quinquennio compreso tra il 01.07.2019 ed il 30.06.2024;
- Con determinazione nr. 64 del 23.04.2019 si è provveduto ad approvare il bando di gara per l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale relativamente al periodo sopra indicato, tenendo presente che il Regolamento di Contabilità prevede all'art. 53, prevede che il servizio di tesoreria è affidato mediante procedura aperta, previa pubblicazione del bando di gara, secondo la legislazione vigente in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni;
- Con determinazione nr. 74 del 22.05.2019 si prendeva atto che la procedura di cui sopra era andata deserta, visto che nel termine fissato del 21.05.2019 non era pervenuta alcuna offerta e si determinava di procedere a richiedere la migliore offerta agli Istituti di Credito presenti sul territorio;
- A seguito di tale comunicazione nessuna offerta veniva presentata all'Ente;
- Con nota del 23.07.2019 prot. 4152 il Sindaco richiedeva a "Cassa Padana Banca di Credito Cooperativo", già Tesoriere Comunale dell'Ente, la disponibilità ad espletare il servizio fino al 31.12.2019 alle condizioni nella stessa note indicate;
- Con nota del 24.07.2019 prot. 4204 "Cassa Padana Banca di Credito Cooperativo"
- Con determinazione nr. 95 del 29.07.2019 veniva approvata la proroga tecnica del servizio di tesoreria comunale dal 01.08.2019 al 31.12.2019, al fine di scongiurare il verificarsi dell'interruzione di un servizio indispensabile per il corretto svolgimento dell'attività dell'Ente;
- Con determinazione nr. 146 del 10.12.2019 il servizio di tesoreria comunale viene affidato

direttamente a "Cassa Padana Banca di Credito Cooperativo" per il periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2024;

Atteso che si rende necessario avviare il procedimento per il nuovo appalto del servizio di tesoreria in quanto tale servizio è obbligatorio ed indispensabile;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale nr. 38 del 27.09.2024, esecutiva ai sensi di legge, con la quale:

- è stato disposto di procedere all'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 2025-2029, previo espletamento di gara mediante procedura aperta, secondo quanto disposto dall'art. 53 del Regolamento di Contabilità;
- è stato approvato, ai sensi dell'art. 210 del D.lgs. 267/2000 e del Regolamento di Contabilità, lo schema di convenzione per il conferimento del servizio di tesoreria comunale per il periodo dal 01.01.2025 al 31.12.2029;
- che l'aggiudicazione del servizio avverrà mediante il criterio del minor prezzo ai sensi dell'art. 108 del D.Lgs. 36/2023;
- sono stati demandati al Responsabile del Servizio Finanziario tutti gli adempimenti necessari per dare esecuzione al provvedimento;

Dato atto che:

- L'art. 1 (Principio del risultato) del D.Lgs. n. 36/2023, dispone, che "le stazioni appaltanti e gli enti concedenti perseguono il risultato dell'affidamento del contratto e della sua esecuzione con la massima tempestività ed il miglior rapporto possibile tra qualità e prezzo, nel rispetto dei principi di legalità, trasparenza e concorrenza",
- L'art. 2 (Principio della fiducia) del D.Lgs. 36/2023, dispone altresì che "1) L'attribuzione e l'esercizio del potere nel settore dei contratti pubblici si fonda sul principio della reciproca fiducia nell'azione legittima, trasparente e corretta dell'amministrazione, dei suoi funzionari e degli operatori economici. 2) Il principio della fiducia favorisce e valorizza l'iniziativa e l'autonomia decisionale dei funzionari pubblici, con particolare riferimento alle valutazioni e alle scelte per l'acquisizione e l'esecuzione delle prestazioni secondo il principio del risultato";

Visto l'art. 714 del D.Lgs. n. 36/2023, disciplinante le procedure aperte;

Richiamato altresì l'art. 62 del D.Lgs. 36/2023 che prevede che "tutte le stazioni appaltanti, fermi restando gli obblighi di utilizzo di strumenti di acquisto e di negoziazione previsti dalle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa, possono procedere direttamente e autonomamente all'acquisizione di forniture e servizi di importo non superiore alle soglie previste per gli affidamenti diretti, e all'affidamento di lavori d'importo pari o inferiori a 500.000,00 euro, nonché attraverso l'effettuazione di ordini a valere su strumenti d'acquisto messi a disposizione dalle centrali di committenza qualificate e dai soggetti aggregatori";

Richiamato, altresì, l'art. 14 del D.Lgs. 36/2023 "Soglie di rilevanza europea e metodi di calcolo dell'importo stimato degli appalti. Disciplina dei contratti misti";

Richiamato il Regolamento del 15.11.2023, n. 2023/24958/Ue che ha alzato le soglie per gli appalti nei settori ordinari a partire dal 01.01.2024;

Dato atto che:

- L'art. 192 del T.U.E.L., D.Lgs. 267/2000, prescrive la necessità di adottare apposita determinazione a contrattare per definire il fine, l'oggetto, la forma, 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. 17 del D.Lgs. n. 36/2023, prevede al comma 1, prima dell'avvio del procedimento di affidamento dei contratti pubblici, che le stazioni appaltanti con apposito atto, adottano la decisioni di contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto ed i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;

Ricordato che la normativa in materia di acquisizione di beni e servizi, recentemente modificata dal D.L. numero 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. 89/2014, prevede:

- L'obbligo per i Comuni non capoluogo di provincia di procedere all'acquisizione di lavori, beni e servizi nell'ambito delle Unioni di Comuni ovvero, costituendo un apposito accordo consortile tra i Comuni medesimi, o avvalendosi dei competenti uffici anche delle province, ovvero ricorrendo ad un soggetto aggregatore. In alternativa gli stessi Comuni possono acquisire beni e servizi attraverso gli strumenti elettronici di acquisto gestiti da Consip o da altro soggetto aggregatore di riferimento;
- L'obbligo per gli enti locali, nelle more del perfezionamento delle attività concernenti la determinazione annuale dei costi standardizzati per tipo di servizio e fornitura da parte

dell'Osservatorio presso l'Autorità di vigilanza sui contratti pubblici, di avvalersi delle convenzioni Consip ovvero di utilizzarne i parametri qualità – prezzo quali limiti massimi per le acquisizioni in via autonoma (art. 26, co.3 della Legge 488/1999 e art. 1 co. 449 Legge 296/2006), determinandosi in caso contrario la nullità del contratto con conseguente illecito disciplinare e responsabilità amministrativa, ai sensi dell'art. 1, co.1, del D.L. 95/2012 (Legge 135/2012) e dell'art. 11, co. 6, del D.L. 98/2011 (Legge 115/2011);

Accertato che attualmente non risultano attive per il servizio di tesoreria convenzioni Consip;

Rilevato, per quanto sopra, che:

- Con la stipulazione del contratto si intende perseguire il fine pubblico della concessione del servizio di tesoreria comunale, ossia garantire il servizio di riscossione delle entrate e il pagamento delle spese facenti capo all'ente, oltre la custodia dei titoli e dei valori, per il quinquennio 2025/2029;
- Il contratto ha per oggetto il servizio di tesoreria per il periodo dal 01.01.2025 al 31.12.2029;
- Il contratto verrà stipulato ai sensi dell'art. 18, comma 1 del nuovo "Codice dei contratti pubblici" D.Lgs. 36/2023;
- La scelta del contraente, ai sensi dell'art. 53 del Regolamento di Contabilità, è effettuata mediante procedura aperta, previa pubblicazione di bando di gara, mediante criterio del minor prezzo, secondo la legislazione vigente in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni;

Tenuto conto, ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 36/2023 che:

- L'ammontare complessivo presunto del servizio, per l'intera durata contrattuale, è pari ad €. 12.500,00 ovvero €. 2.500,00 annui;
- Le risorse, disponibili al cap. 115000/1 denominato "Commissioni per il servizio di tesoreria" (Miss.1, Programma 03, Pdc 1.03.02.17.002) del bilancio di previsione finanziario, vengono prenotate con il presente atto ai sensi dell'art. 183, co. 3, del D.Lgs. 267/2000;

Visti:

- Lo schema di convenzione;
- Il bando;
- Il disciplinare di gara;
- Il capitolato d'oneri;

che si allegano al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Ritenuto di provvedere in merito;

Attestato che la sottoscritta non versa in situazione di conflitto d'interesse alcuno in relazione alla procedura in oggetto, ai sensi dell'art. 6 bis della legge n. 241/90 e s.m.i. E dell'art. 7 del D.P.R. n. 62/2013;

Accertato, ai sensi dell'art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito in Legge n. 102/2009, la compatibilità dei pagamenti derivanti dall'assunzione del presente impegno di spesa con lo stanziamento di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

Valutato positivamente il presente provvedimento, sotto il profilo della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis, c. 1 del TUEL e del vigente Regolamento comunale sul sistema dei controlli;

Visti:

- Lo Statuto dell'ente;
- La legge 7 agosto 1990, n. 241, "Norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai procedimenti amministrativi";
- Il Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi;
- L'art. 107 commi da 1 a 6 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";
- L'art.147-bis del D. Lgs. N. 267/2000 che dispone in materia di controlli di regolarità amministrativa e contabile negli enti locali;
- L'art. 183 del D. Lgs. N. 267/2000 che dispone in materia di impegni di spesa da parte degli enti locali;
- L'art. 191 del D. Lgs. N. 267/2000 che dispone in materia di regole per l'assunzione di impegni di spesa e per l'effettuazione di spese da parte degli enti locali;

Dato atto che la sottoscritta Dott.ssa FRANCESCA NAPAFINI, Funzionario responsabile del Settore FINANZIARIO- TRIBUTI con l'apposizione della firma sul presente provvedimento esprime parere Tecnico

favorevole e, contestualmente, ai sensi dell'Art. 147 bis del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento Enti Locali, approvato con Decreto Legislativo n. 267/2000 e s.m.i. assicura l'avvenuto controllo preventivo di regolarità amministrativa;

Atteso che il Responsabile del Servizio Finanziario esprime il parere favorevole ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs. n. n. 267 del 18/02/2000 e attesta la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 151, 4° comma del D. Lgs. N. 267/2000, così come risulta dal visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, allegato al presente atto;

D E T E R M I N A

Per le motivazioni in premessa indicate e che costituiscono parte integrante e sostanziale al presente atto:

1. **Di indire** la gara per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo dal 01.01.2025 al 31.12.2029 per il Comune di Pezzaze;
2. **Di impegnare** ai sensi dell'articolo 183 del d. Lgs. N. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al d.lgs. 118/2011, per le motivazioni e le finalità di cui alle premesse, la somma presunta di €. 2.500,00 a partire dal bilancio di previsione 2025;
3. **Di dare atto** che, ai sensi dell'art. 183, comma 8, d.lgs. N. 267/2000, la sottoscritta ha accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti relativi all'impegno di spesa che si assume con il presente atto è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica in materia di pareggio di bilancio come, peraltro, accertato con la sottoscrizione del presente atto da parte del responsabile dell'area contabile ai sensi e per gli effetti dell'art. 183 comma 7 e dell'art. 147-bis del d.lgs. N. 267/2000;
4. **Di dare atto** che, ai sensi dell'art. 18, comma 1, secondo periodo, del d. Lgs. N. 36/2023, trattandosi di affidamento sottosoglia ai sensi dell'art. 50 del medesimo decreto, il rapporto contrattuale si intende perfezionato mediante corrispondenza secondo l'uso commerciale, consistente in un apposito scambio di lettere, anche tramite posta elettronica certificata o sistemi elettronici di recapito certificato qualificato ai sensi del regolamento ue n. 910/2014 del parlamento europeo e del consiglio del 23 luglio 2014;
5. **Di attribuire** alla presente determinazione valore contrattuale, con efficacia decorrente dalla data di sottoscrizione da parte dell'operatore aggiudicatario a titolo di accettazione, con le seguenti clausole essenziali richiamate in preambolo anche ai sensi dell'art. 192 del D. Lgs n. 267/2000;
6. **Di dare atto** che per l'affidamento di che trattasi verrà acquisito il codice CIG e che, trattandosi di contratto di importo inferiore a 40.000,00 euro, non vi è obbligo di pagare il contributo a favore di ANAC negli importi fissati con deliberazione dell'ANAC 621/2022 e ss.mm.ii.;
7. **Di attribuire** al contratto un valore presunto di €. 12.500,00 per il periodo dal 01.01.2025 al 31.12.2029 ovvero €. 2.500,00 annui;
8. **Di stabilire** che la gara verrà aggiudicata secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 108 del D.Lgs. 36/2023 sulla base del miglior rapporto qualità/ prezzo;
9. Di riservarsi di aggiudicare la gara anche in presenza di una sola offerta valida, purchè ritenuta congrua;
10. **Di approvare:**
 - Lo schema di convenzione;
 - Il bando;
 - Il disciplinare di gara;
 - Il capitolato d'oneri;che si allegano al presente provvedimento sotto le lettere a), b), c), d), quale parte integrante e sostanziale;
11. **Di accertare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'art. 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 con la sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

12. **Di dichiarare** di non trovarsi in una situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, come disposto dall'art. 6-*bis* della legge 241/90 e degli artt. 6 comma 2 e del dpr 62/2013;
13. **Di stabilire** che la Responsabile del progetto, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 36/2023 è la Dott.ssa Francesca Napafini, già Responsabile dell'Area Ragioneria – Tributi;
14. **Di dare atto** che la presente determinazione viene pubblicata all'albo online del comune di Pezzaze per 15 giorni consecutivi ai sensi e per gli effetti della legge n. 69/2009 e in via permanente sul portale "*amministrazione trasparente*" ai sensi del d.lgs. 14/03/2013, n. 33 così come aggiornato dal d.lgs. 25/05/2016, n. 97.
15. **Di dare atto** infine, ai sensi dell'art. 3 della Legge 241/1990 e successive modifiche ed integrazioni, che qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo o venga dallo stesso direttamente leso, può proporre ricorso innanzi al Tribunale Amministrativo Regionale di Brescia al quale è possibile presentare i propri rilievi entro e non oltre 60 giorni dall'ultimo di pubblicazione all'Albo Pretorio.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

NAPAFINI FRANCESCA

Firmato da:

Francesca Napafini

Valido da: 27-12-2022 11:16:32 a: 29-06-2025 02:00:00

Motivo: Approvo il documento

Determinazione N. **149** del **25.10.2024**