



COMUNE di CESARÒ'

Città Metropolitana di Messina

ORIGINALE

Area Economico - Finanziaria e Tributi

Determina R.G. n. 854 del 04-12-2024

R.I. n. 52 del 04-12-2024

Oggetto:

Determina a contrarre per l'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Cesarò per il periodo dal 01.01.2025 al 31.12.2027. Approvazione atti.

CIG:

L'anno **duemilaventiquattro**, il giorno **quattro** del mese di **dicembre**, nel **Comune di Cesarò**, il **Responsabile dell'Area Dott.ssa Fortunata Zito**, dell'**Area Economico - Finanziaria e Tributi** e dei servizi nello stesso incardinati, con l'uso dei poteri e delle facoltà previste dalla normativa vigente nonché dal vigente Regolamento Comunale sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi.

Premesso che:

- L'art 208 del TUEL testualmente Recita: *“Gli enti locali hanno un servizio di tesoreria che può essere affidato:*
 - 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 D.Lgs. 385/1993;*
 - 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”;*
- L'art 209 del richiamato testo unico così dispone:
 - “1. 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.*
 - 2. Il tesoriere esegue le operazioni di cui al comma 1 nel rispetto della legge n.720/1984, e*

successive

modificazioni.

3. Ogni deposito, comunque costituito, è intestato all'ente locale e viene gestito dal tesoriere. 3-bis. Il tesoriere tiene contabilmente distinti gli incassi di cui all'art. 180, comma 3, lettera d). I prelievi di tali risorse sono consentiti solo con i mandati di pagamento di cui all'art. 185, comma 2, lettera i). È consentito l'utilizzo di risorse vincolate secondo le modalità e nel rispetto dei limiti previsti dall'art. 195”.

DATO ATTO CHE:

- il contratto di Tesoreria in essere con la Banca Unicredit SPA, è scaduto in data 31/12/2017 e che nelle more dell'espletamento della gara il servizio di tesoreria è stato prorogato fino al 31/12/2018;
- con delibera di C.C. n. 22 del 09/10/2018 è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale dal 01/01/2019 al 31/12/2021 e che in data 7 dicembre 2018 è stato pubblicato apposito avviso esplorativo per l'acquisizione delle manifestazioni d'interesse a partecipare alla procedura di affidamento e che tale indagine è andata deserta.
- negli anni successivi non è stata espletata altra gara per l'affidamento del servizio e il servizio è stato garantito sempre dallo stesso tesoriere UNICREDIT spa, previa richiesta di questo Ente;
- con delibera n. 39 del 28/11/2024 è stato approvato lo schema di convenzione per il servizio di tesoreria comunale per il periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2027;

RICHIAMATO l'art. 210 del TUEL, che testualmente recita:

“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”.

PRESO ATTO CHE il nuovo codice dei contratti pubblici (D.Lgs n. 36/2023) all'art. 1 tratta il principio del risultato, inteso come l'interesse pubblico primario del codice stesso, affinché l'affidamento del contratto e della sua esecuzione avvengano con la massima tempestività e il migliore rapporto possibile tra qualità e prezzo, nel rispetto dei principi di legalità, trasparenza e concorrenza. La concorrenza tra gli operatori economici è funzionale a conseguire il miglior risultato possibile nell'affidare ed eseguire i contratti. Il principio del risultato costituisce attuazione, nel settore dei contratti pubblici, del principio del buon andamento e dei correlati principi di efficienza, efficacia ed economicità. Esso è perseguito nell'interesse della comunità e per il raggiungimento degli obiettivi dell'Unione Europea.

CONSIDERATO CHE anche l'Anac si è espressa in tal senso, chiarendo che le disposizioni dell'art. 210 comma 1 del TUEL vanno integrate con la disciplina dei contratti pubblici, contenuta nel D.Lgs. 36/2023 e pertanto l'Amministrazione è tenuta all'espletamento delle procedure di aggiudicazione indicate dal codice, tra le quali quelle previste dall'art 50 del codice dei contratti per gli importi inferiori alle soglie comunitarie;

ATTESO CHE il valore stimato dell'appalto è pari a € 24.000,00 per tutte e tre gli anni (€ 8.000,00 per anno);

DATO ATTO che con la sopra richiamata delibera consiliare n. 39 del 28/11/2024 veniva dato indirizzo al Responsabile dell'Area economico finanziaria di adottare tutti i provvedimenti necessari e connessi per il legittimo affidamento del servizio di tesoreria e che in merito alla procedura da adottare, lo stesso provvederà alla scelta del contraente tramite affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50 comma 1, lettera b del D.Lgs n. 36/2023, essendo l'importo inferiore ad € 140.000,00, previa indagine esplorativa di mercato non vincolante, finalizzata all'individuazione di operatori economici interessati

all'affidamento del servizio di Tesoreria comunale per il periodo 01.01.2025 al 31.12.2027, da invitare alla successiva RDO, utilizzando il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto tra qualità/prezzo di cui all'art. 108 del codice dei contratti;

VISTI:

- l'art. 192 del d. lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni, nonché l'art. 17 del d. lgs. 31 marzo 2023, n. 36, concernenti le determinazioni a contrarre e le relative procedure, i quali statuiscono che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione a contrarre del responsabile del procedimento di spesa, dalla quale risulti:
 1. il fine che con il contratto si intende perseguire;
 2. l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali;
 3. 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;

PRECISATO, ai sensi dell'art. 192 l'art. 192 del d. lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni, nonché l'art. 17 del d. lgs. 31 marzo 2023, n. 36, che:

- il fine che si intende perseguire con il contratto è quello di assicurare all'Ente il corretto espletamento del servizio di Tesoreria e di tutti i servizi accessori connessi alle migliori condizioni di mercato;
- l'oggetto del contratto riguarda il Servizio di Tesoreria comunale di durata triennale per il periodo che va dal 01.01.2025 al 31.12.2027;
- la forma contrattuale si identifica con la sottoscrizione del documento di stipula generato dal MePA di Consip SPA;
- le clausole negoziali sono contenute nello schema di convenzione approvato con delibera consiliare n. 39 del 28/11/2024;
- di procedere alla scelta del contraente ai sensi dell'art. 50 comma 1, lettera b del D.Lgs n. 36/2023, essendo l'importo inferiore ad € 140.000,00, previa indagine esplorativa di mercato non vincolante, finalizzata all'individuazione di operatori economici interessati all'affidamento del servizio di Tesoreria comunale per il periodo 01.01.2025 al 31.12.2027, da invitare alla successiva RDO, utilizzando il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto tra qualità/prezzo di cui all'art. 108 del codice dei contratti;
- in considerazione della specificità dell'appalto è opportuno espletare la procedura attraverso strumenti telematici che garantiscano la celerità, la trasparenza e la tracciabilità delle diverse fasi della procedura;

VISTO l'art 62 del D.Lgs. n. 36/2023 che stabilisce che 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 inferiore a 500.000 euro, nonché attraverso l'effettuazione di ordini a valere su strumenti di acquisto messi a disposizione dalle centrali di committenza qualificate e dai soggetti aggregatori quali appunto il Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione (MePA);

DATO ATTO CHE:

- il Comune di Cesarò preliminarmente vuole procedere, così come stabilito dalla delibera consiliare n. 39 del 28/11/2024, ad un'indagine esplorativa di mercato, non vincolante, finalizzata all'individuazione di operatori economici interessati all'affidamento del servizio di Tesoreria comunale per il periodo che va dal 01.01.2025 al 31.12.2027, da invitare alla successiva RDO ai sensi dell'art. 50 comma 1, lettera b) del D.Lgs. n. 36/2023;
- l'individuazione degli operatori avverrà tramite pubblicazione di un Avviso di manifestazione di interesse sull'albo pretorio online e sul sito del Comune di Cesarò: www.comune.cesaro.me.it;
- la procedura sul MePA sarà rivolta a tutti gli operatori economici in possesso dei requisiti previsti che abbiano richiesto di partecipare entro il termine stabilito;
- l'avviso di manifestazione d'interesse non costituisce proposta contrattuale e non vincola l'Amministrazione che sarà libera di seguire anche altre procedure;

- non saranno invitati gli operatori economici che non hanno i requisiti richiesti;
- la procedura di affidamento sarà espletata anche in caso di una sola dichiarazione di manifestazione di interesse, purchè valida, riservandosi l'Amministrazione, comunque la facoltà di non procedere con l'aggiudicazione nel caso in cui tutte le offerte risultino inappropriate, in quanto non congrue;
- il CIG sarà acquisito in sede di espletamento della procedura su Acquistinretepa;

VISTI:

- L'ALLEGATO A: "Avviso di manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Cesarò per il periodo che va dal 01.01.2025 al 31.12.2027";
- L'ALLEGATO B: "Istanza di manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Cesarò per il periodo che va dal 01.01.2025 al 31.12.2027"
- L'ALLEGATO C: "Schema di convenzione di Tesoreria del Comune di Cesarò dal 01.01.2025 al 31.12.2027" approvato con delibera C.C. n. 39 del 28/11/2024;

RITENUTO di procedere all'affidamento del servizio previa pubblicazione di avviso di manifestazione di interesse da pubblicare all'albo on line del Comune di Cesarò per 8 giorni consecutivi;

DATO ATTO CHE la stazione appaltante si riserva di interrompere in qualsiasi momento, per ragioni di sua esclusiva competenza, il procedimento avviato, senza che i soggetti richiedenti possano vantare alcuna pretesa;

DATO ATTO CHE il RUP per il procedimento in questione è la sottoscritta Responsabile Economico-Finanziaria;

VERIFICATO che il presente atto è compatibile con il programma dei pagamenti e dei relativi stanziamenti di bilancio e con le regole della finanza pubblica;

VISTE:

- la deliberazione di C.C. n. 04 del 04 Marzo 2024 con cui veniva approvato il DUP 2024/2026
- la deliberazione di C.C. n. 07 del 20 Marzo 2024 con cui veniva approvato il bilancio di previsione per gli esercizi 2024/2026;

RICHIAMATA la determinazione sindacale n.8/2023 e ss.mm.ii. con la quale è stata attribuita alla sottoscritta l'incarico di Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria;

VISTI, altresì:

- L'art. 208 e seguenti del D.Lgs. 267 del 2000;
- Il D.Lgs n. 36/2023;
- Lo statuto Comunale;
- Il vigente regolamento di contabilità;

D E T E R M I N A

(per i motivi sopra esposti che qui di seguito si intendono richiamati integralmente)

- **DI AVVIARE** il procedimento per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale dal 01.01.2025 al 31.12.2027;
- **DI ATTIVARE** una preventiva indagine esplorativa di mercato mediante pubblicazione di un Avviso di manifestazione di interesse all'albo pretorio online e sul sito del Comune di Cesarò: www.comune.cesaro.me.it, per 8 giorni consecutivi, finalizzata all'individuazione degli operatori economici interessati, da invitare alla successiva RDO sul Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione, al quale affidare il servizio di Tesoreria per il Comune di Cesarò per il periodo dal 01.01.2025 al 31.12.2027;

- **DI APPROVARE:**
L'ALLEGATO A: "Avviso di manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Cesarò per il periodo che va dal 01.01.2025 al 31.12.2027";
L'ALLEGATO B: "Istanza di manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Cesarò per il periodo che va dal 01.01.2025 al 31.12.2027";
- **DI PRENDERE ATTO** delle clausole contrattuali inserite nell'ALLEGATO C alla determina, denominato "Schema di convenzione di Tesoreria del Comune di Cesarò dal 01.01.2025 al 31.12.2027" approvato con delibera C.C. n. 39 del 28/11/2024;
- **DI QUANTIFICARE** la base d'asta in € 8.000,00 annui per il periodo che va dal 01.01.2025 al 31.12.2027, per un valore complessivo di € 24.000,00 (esente IVA art. 10 comma 1 del D.P.R. 633/1972);
- **DI IMPEGNARE** la spesa annua di € 8.000,00 al capitolo 237 del bilancio 2024-2026 competenza 2025, dando atto che apposito stanziamento verrà previsto nei successivi bilanci di previsione per tutto il periodo di vigenza del contratto;
- **DI DARE ATTO CHE:**
 - l'affidamento avverrà, ai sensi dell'art. 50 comma 1, lettera b del D.Lgs n. 36/2023, essendo l'importo inferiore ad € 140.000,00, previa indagine esplorativa di mercato non vincolante, finalizzata all'individuazione di operatori economici interessati all'affidamento del servizio di Tesoreria comunale per il periodo 01.01.2025 al 31.12.2027, da invitare alla successiva RDO, utilizzando il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto tra qualità/prezzo di cui all'art. 108 del codice dei contratti;
 - l'avviso di manifestazione d'interesse è finalizzato ad espletare un'indagine di mercato e non costituisce proposta contrattuale e non vincola l'Amministrazione che sarà libera di seguire anche altre procedure;
 - non saranno invitati gli operatori economici che non hanno i requisiti richiesti;
 - la procedura di affidamento sarà espletata anche in caso di una sola dichiarazione di manifestazione di interesse, purché valida, riservandosi l'Amministrazione, comunque la facoltà di non procedere con l'aggiudicazione nel caso in cui tutte le offerte risultino inappropriate, in quanto non congrue;
 - **DI DARE ATTO CHE** il RUP per il procedimento in questione è la dott.ssa Fortunata Zito, Responsabile dell'area Economico-Finanziaria del Comune di Cesarò;
 - **DI ATTESTARE**, con la sottoscrizione del presente provvedimento, la regolarità, la legittimità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs 267/2000;
 - **DI DARE ATTO CHE** in relazione al presente provvedimento non sussistono situazioni di conflitto, anche potenziali, con interessi personali della sottoscritta Responsabile di Area e degli altri dipendenti che hanno partecipato a vario titolo all'istruttoria dell'atto;
 - **DI PUBBLICARE** copia della presente determinazione all'Albo pretorio del Comune e sul sito istituzione del Comune di Cesarò, nella sezione "Amministrazione Trasparente- Bandi di gara e contratti"

Si dichiara che non sussistono conflitti di interessi anche solo potenziali, né gravi ragioni di convenienza che impongono un dovere di astensione dall'esercizio della funzione di cui al presente provvedimento, in capo al responsabile incaricato di funzioni dirigenziali firmatario del presente atto.

IL RESPONSABILE DELL'AREA

Dott.ssa Fortunata Zito

(Sottoscritto con firma digitale)