

Proponente: 37.A
Proposta: 2021/2035

del 25/10/2021



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 1145

del 25/10/2021

FINANZIARIO

Dirigente: PRANDI Dr.ssa Monica

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: DETERMINAZIONE A CONTRATTARE ED APPROVAZIONE DEI DOCUMENTI DI GARA PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/01/2022 – 31/12/2025

OGGETTO: DETERMINAZIONE A CONTRATTARE ED APPROVAZIONE DEI DOCUMENTI DI GARA PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO **01/01/2022 – 31/12/2025**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Richiamate:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 72 del 08/04/2021 con la quale sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2021 - 2023 e la nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione);
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 72 del 16/04/2021 con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di gestione 2021/2023 – risorse finanziarie per macro-obiettivi ed allegati, rinviando ad atto successivo l’approvazione del PEG e Piano delle performance, con la definizione puntuale di obiettivi ed indicatori;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 133 del 13/07/2021, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale sono stati approvati il Piano delle Performance 2021-2023, il Piano esecutivo di gestione 2021 (art. 169 del D.Lgs. 267/2000) e relativi allegati;

Premesso:

Che, ai sensi dell’art. 210 del D.Lgs 267/2000, l’affidamento del servizio di Tesoreria deve essere effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità dell’ente e con modalità che rispettino i principi di concorrenza;

Che l’art. 52 del vigente Regolamento comunale di contabilità, approvato con propria deliberazione n. 140 in data 10/12/2018, esecutiva ai sensi di legge, prevede che l’affidamento del servizio di tesoreria comunale avvenga tramite gara ad evidenza pubblica, secondo la legislazione vigente in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni;

Che il servizio di tesoreria comunale è attualmente gestito dall’istituto Unicredit S.p.A., selezionato a seguito di una procedura ad evidenza pubblica svoltasi nel 2013, in esito alla quale il Comune di Reggio Emilia ha stipulato con l’istituto una convenzione valida per il quadriennio 2014-2017 (Repertorio n. 55879/20218), successivamente rinnovata per ulteriori quattro anni, con Provvedimento di P.G. n. 38327 del 17/12/2013;

Che la suddetta convenzione scadrà in data 31/12/2021 e che si rende pertanto necessario effettuare una nuova gara per l’affidamento del servizio di tesoreria a far data dal 1° gennaio 2022, tenuto conto della necessità di assicurare la continuità e

regolarità della gestione finanziaria dell'Ente;

Che, ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs 50/2016 e dell'art. 4 comma 1 del vigente regolamento comunale per la disciplina dei contratti, il responsabile del procedimento (RUP) della fase esecutiva è stato individuato nella persona del dirigente del Servizio Finanziario, Dott.ssa Monica Prandi;

Che con Delibera di Consiglio Comunale n. 214 del 18/10/2021 è stato approvato lo schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/01/2022-31/12/2025, con possibilità di rinnovo per ulteriori quattro anni, allegato al presente provvedimento sotto la lettera "A";

Che si procederà all'affidamento del servizio in oggetto mediante procedura aperta, ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. 50/2016 e successive modificazioni, con l'aggiudicazione al concorrente che avrà formulato l'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 95 del medesimo Decreto;

Che si ritiene di individuare la seguente ripartizione:

- 1) Fattori tecnici-quantitativi con un peso complessivo pari al 85%;
- 2) Fattori economici con un peso complessivo pari al 15%;

come dettagliati nel documento allegato al presente provvedimento sotto la lettera "B", per addivenire alla valutazione delle proposte che perverranno;

Che, nella predisposizione dello schema di convenzione e nella successiva definizione dei parametri di valutazione delle offerte, si è tenuto conto del contesto normativo ed economico di riferimento e si è operato un confronto con i bandi più recenti pubblicati da altri enti locali per l'affidamento del servizio di tesoreria;

Che il contesto attuale si caratterizza in generale per una scarsa partecipazione alle gare da parte degli istituti di credito, con diversi esempi di gare deserte o con un solo partecipante, correlata anche alle crescenti complessità legate alla gestione delle tesorerie ed alla conseguente necessità di costanti aggiornamenti normativi ed informatici;

Che tale situazione ha comportato fra l'altro un generale peggioramento delle condizioni economiche offerte dagli istituti di credito rispetto al passato e che le gare più recenti si caratterizzano per l'assenza di sponsorizzazioni o contributi a supporto dell'attività degli enti e per la presenza di un corrispettivo per la gestione del servizio a carico degli stessi;

Che, in esito alle analisi effettuate, si è ritenuto di dare prevalenza, anche nell'ambito dell'offerta tecnica, a parametri quantitativi per i quali sia possibile un'attribuzione dei punteggi in base ad elementi oggettivi e che per alcuni di questi parametri sono stati definiti valori minimi e massimi, al fine di contenere le offerte all'interno di intervalli predefiniti e bilanciare l'assenza di contributi e la presenza di un corrispettivo, seppur contenuto, per la gestione del servizio.

Dato atto:

- Che con la delibera n. 214 del 18/10/2021, già citata, Il Consiglio Comunale ha affidato al dirigente del Servizio Finanziario l'avvio e l'indizione della gara secondo le norme previste nel regolamento dei contratti e nella vigente normativa e la successiva stipula della convenzione in oggetto, autorizzando altresì, senza necessità di ulteriore approvazione consiliare, l'eventuale inserimento nel testo della convenzione approvata di modifiche di dettaglio o di carattere descrittivo che si rendessero necessarie ai fini di una migliore e più chiara definizione dei suoi contenuti;
- Che il Consiglio Comunale ha demandato inoltre a provvedimenti gestionali dei dirigenti competenti la definizione del Bando di gara, dei requisiti di partecipazione e delle modalità di attribuzione dei punteggi e che, in particolare, compete al Dirigente del Servizio Finanziario, in qualità di R.U.P., la predisposizione del modello OEV inerente i requisiti di partecipazione ed i parametri di valutazione delle offerte, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale sotto la lettera "B", non visibile all'esterno al fine di tutelare la segretezza della procedura di gara prima dell'avvio della procedura;
- Che risulterà aggiudicatario del servizio l'Istituto bancario che avrà ottenuto il punteggio complessivamente più alto, risultante dalla somma dei punteggi attribuiti ai singoli fattori dettagliatamente indicati nell'allegato di cui al punto precedente;
- Che, in conformità al vigente Regolamento dei Contratti, con il presente atto si provvede contestualmente a delegare il dirigente del Servizio Appalti e Contratti ad assumere il ruolo di Responsabile di Procedimento dall'approvazione del bando sino alla dichiarazione di efficacia dell'aggiudicazione;

Precisato:

- Che il Codice unico di intervento CUI dell'appalto in oggetto è il seguente S00145920351202100002;
- Che il valore presunto del contratto, come definito all'art. 2 dello schema di convenzione, è stato stimato in euro 100.000 annui, pari alla somma del corrispettivo annuo per la gestione del servizio di cui all'art. 5 dello schema di convenzione (pari ad un massimo di euro 15.000 esente IVA ai sensi dell'art. 10 del DPR 633/72) e dei costi variabili correlati alle prestazioni aggiuntive (incasso tramite SDD, emissione di avvisi pagoPA, ecc.) che presumibilmente verranno richieste al tesoriere nel periodo di durata della convenzione, valorizzate in base allo storico delle operazioni effettuate nell'ultimo triennio precedente la pubblicazione del bando di gara e quantificate in euro 85.000 annui (compresa IVA, se dovuta);
- Che, pertanto, l'importo complessivo a base di gara, al netto dell'IVA e compreso l'eventuale rinnovo di quattro anni e la successiva eventuale proroga tecnica di sei mesi, ammonta ad euro 719.713,11 e che per detto

importo, in conformità alle disposizioni in materia di tracciabilità finanziaria ex art. 3 L. 136/2010, come modificato con D.L. 187/2010 convertito in legge 217/2010, verrà attribuito al presente affidamento apposito Codice Identificativi di Gara (C.I.G.) assunto il collaborazione con il Servizio appalti e contratti, e lo stesso sarà inserito tra i documenti di gara;

Richiamati:

- l'articolo 192, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 il quale dispone che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione del responsabile del procedimento di spesa indicante:

- a) il fine che con il contratto si intende perseguire, che nel caso in oggetto consiste nell'affidamento del servizio di tesoreria, necessario per l'espletamento delle proprie funzioni istituzionali;
- b) l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali, queste ultime contenute nello schema di convenzione allegato al presente provvedimento sotto la lettera "A";
- c) l'importo presunto del contratto (calcolato con le modalità esplicitate ai punti precedenti) e la sua forma, che sarà a mezzo atto pubblico amministrativo davanti all'ufficiale rogante a spese dell'istituto affidatario del servizio;
- d) 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;

Dato atto che la presente procedura è soggetta a pagamento tassa Gara A.N.A.C. di cui all'art. 1 comma 65 della Legge n. 266 del 23/12/2005, per un importo di € 375,00 a carico della stazione appaltante;

Rilevato che:

- ai sensi dell'art. 26, comma 3, della legge 488/1999, le amministrazioni pubbliche che non abbiano aderito alle convenzioni Consip di cui al comma 1 dell'articolo citato, ed intendano espletare autonome procedure di gara per l'acquisto di beni / servizi comparabili con quelli oggetto delle predette convenzioni, sono tenute ad utilizzarne i relativi parametri di prezzo e qualità;
- non sono attive convenzioni Consip o Intercent-ER di cui all'art. 26, comma 1, della legge 488/1999 aventi ad oggetto servizi comparabili con quelli relativi alla presente procedura di approvvigionamento;
- la gara in argomento non prevede lotti né funzionali né prestazionali in quanto il servizio da svolgere richiede, per le modalità previste, una gestione unitaria;
- sono stati condotti accertamenti volti ad appurare l'esistenza di rischi da interferenza nell'esecuzione dell'appalto in oggetto e che non sono stati riscontrati i suddetti rischi, pertanto non è necessario provvedere alla redazione del DUVRI in quanto *si tratta di servizi di natura intellettuale*, in conformità a quanto previsto dall'art. 26, comma 3-bis, del d.lgs. 81/2008 per le modalità di svolgimento dell'appalto non è necessario redigere il DUVRI non

sussistono conseguentemente costi per la sicurezza;

Dato atto:

- che si demanda l'esame delle offerte ad una apposita Commissione nominata ai sensi dell'art. 77 del D.Lgs. 50/2016 e dell'art. 20 del vigente Regolamento per la disciplina dei contratti;

Visti:

- D.Lgs. 267/2000;
- il vigente regolamento di contabilità dell'Ente;
- il D.Lgs 50/2016 e successive modificazioni;

DETERMINA

1. Di procedere all'indizione della gara per l'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Reggio Emilia per il periodo 01/01/2022 – 31/12/2025, con opzione di prosecuzione per un periodo di uguale durata, mediante procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs 50/2016 e successive modificazioni con l'aggiudicazione al concorrente che avrà formulato l'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 95 del medesimo Decreto;
2. Di stabilire che il servizio affidato dovrà svolgersi sulla base dello schema di convenzione approvato dal Consiglio Comunale con Delibera n. 214 del 18/10/2021, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale sotto la lettera "A";
3. Di dare atto che per le caratteristiche descritte in premessa la gara per l'affidamento del servizio di Tesoreria non prevede lotti né funzionali né prestazionali, ed oneri per la sicurezza da rischi per interferenza pari a zero;
4. Di definire l'importo a base di gara, al netto dell'IVA, per il periodo 2022-2025, oltre ad eventuale rinnovo di pari durata e successiva eventuale proroga tecnica di 6 mesi pari ad euro 719.713,11 calcolato con le modalità esplicitate nelle premesse;
5. Di approvare i criteri di aggiudicazione (modalità di attribuzione dei punteggi) ed i requisiti di ammissione alla gara, di cui al documento allegato al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale sotto la lettera "B" (non visibile all'esterno al fine di tutelare la segretezza della procedura di gara prima dell'avvio della procedura), dando atto che il Servizio Appalti e contratti provvederà alla redazione ed alla pubblicazione del bando integrale di gara, nonché alla declinazione delle cause di esclusione;
6. Di dare atto che non sono attive convenzioni Consip o Intercent-ER di cui all'art. 26, comma 1, della legge 488/1999 aventi ad oggetto servizi comparabili con quelli relativi alla presente procedura di approvigionamento;

7. Di dare atto che l'impatto economico della presente procedura si sostanzia:
- nelle spese per il contributo di gara A.N.A.C. e nelle spese di pubblicazione del bando, di cui ai successivi punti 8 e 9;
 - nel corrispettivo annuo per la gestione del servizio, di cui all'art. 5 dello schema di convenzione, pari ad un massimo di euro 15.000 annui esente IVA ai sensi dell'art. 10 del DPR 633/72;
 - nelle ulteriori spese variabili, correlate alle prestazioni aggiuntive (incasso tramite SDD, emissione di avvisi pagoPA, ecc.) che presumibilmente verranno richieste al tesoriere, dal Comune e dall'Istituzione Scuole e Nidi d'Infanzia, nel periodo di durata della convenzione, valorizzate in base allo storico delle operazioni effettuate nell'ultimo triennio precedente la pubblicazione del bando di gara e quantificate in euro 85.000 annui (compresa IVA, se dovuta), a carico del bilancio del Comune (ove trovano copertura ai Cap. 3000, 3000/1 e 39750) o dell'Istituzione Scuole e Nidi, a seconda delle prestazioni che verranno dagli stessi richieste;
8. Di assumere impegno di spesa di **€ 375,00** per il contributo A.N.A.C relativo alla presente procedura con imputazione al Bilancio 2021-2023 al Cap. 3000 del PEG 2021 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE,FORMAZIONE, ECC. ", centro di costo 0117, PD 3705 **da attribuire al responsabile di procedura 34**;
9. Di assumere impegno spesa di **€ 3.000,00** per le pubblicazioni dell'avviso con imputazione al Bilancio 2021-2023 Cap. 3000 del PEG 2021 denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA E COMMISSIONI DIVERSE PUBBLICAZIONI BILANCIO COMUNALE,FORMAZIONE, ECC. ", centro di costo 0117; PD 3705 **da attribuire al responsabile di procedura 34**;
10. Di prenotare la spesa complessiva di **30.000,00 euro**, corrispondente al corrispettivo forfettario massimo per la gestione del servizio di tesoreria per il periodo 2022-2023 di cui all'art. 5 dello schema di convenzione, con la seguente ripartizione:
- **15.000,00 euro** con imputazione al Titolo I, codice del piano dei conti integrato 1.03.02.17.001 del Bilancio 2021-2023, annualità 2022, al Capitolo che nel PEG 2022 verrà iscritto in sede corrispondente al Capitolo 3000/1 del PEG 2021, denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE";
 - **15.000,00 euro** con imputazione al Titolo I, codice del piano dei conti integrato 1.03.02.17.001 del Bilancio 2021-2023, annualità 2023, al Capitolo che nel PEG 2023 verrà iscritto in sede corrispondente al Capitolo 3000/1 del PEG 2021, denominato "SPESE PER SERVIZIO TESORERIA COMMISSIONI BANCARIE";

dando atto che la spesa per gli anni successivi (2024-2025) verrà prevista nei rispettivi bilanci.

11. Di dare atto che detta procedura è annoverata nei documenti programmatori dell'anno corrente e che la copertura finanziaria delle ulteriori spese correlate ai servizi richiesti al tesoriere per le annualità 2022-2023 è prevista nel bilancio di previsione 2021-2023 del Comune di Reggio Emilia (piano finanziario 1.03.02.17.000 – Capitoli 3000, 3000/1 e 39750) e, per la quota di propria competenza, nel bilancio dell'Istituzione Scuole e Nidi d'Infanzia, dando atto altresì che delle spese previste per le annualità successive (2024-2025) si terrà conto in sede di programmazione dei relativi bilanci di previsione;
12. Di demandare a successivo provvedimento l'aggiudicazione definitiva ed i contestuali ulteriori adempimenti contabili;
13. Di delegare il dirigente del Servizio Appalti e Contratti ad assumere il ruolo di Responsabile di Procedimento dall'approvazione del bando sino alla dichiarazione di efficacia dell'aggiudicazione;
14. Di trasmettere il presente atto al Servizio Appalti e Contratti per gli adempimenti di propria competenza, adempiendo contestualmente agli obblighi di pubblicità di cui agli art. 23 e 37 di cui al D.Lgs. 33/2013 (Decreto trasparenza), all'art. 1 co. 32 della L. 190/2012, all'art. 29 del D.Lgs. 50/2016.

IL DIRIGENTE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
DOTT.SSA MONICA PRANDI

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario.