

## Relazione tecnica illustrativa

In data 31 dicembre 2022 è scaduto l'affidamento del servizio di tesoreria dell'Ente, a suo tempo assegnato per il periodo 1° gennaio 2020-31 dicembre 2022, a Banco BPM S.p.A., con sede in Milano.

Il servizio di tesoreria, come indicato nell'articolo 209 del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267, consiste nel complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria dell'Ente, con riguardo a:

- riscossione delle entrate ed al pagamento delle spese del Comune;
- amministrazione dei titoli e valori;
- adempimenti connessi previsti dalle disposizioni legislative, statutarie, regolamentari e convenzionali.

Esso viene reso ai sensi del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267 ed in particolare:

- l'art. 208 individua i soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria;
- l'art. 210 definisce le procedure per l'affidamento del servizio;
- il comma 2 dell'art. 210 stabilisce che il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo Consiliare dell'Ente.

Con deliberazione consiliare n. 53 del 27 ottobre 2022 è stato approvato lo schema di convenzione per il servizio di tesoreria comunale periodo 2023-2026.

### **a) Durata e opzioni/rinnovi**

La durata della convenzione per il servizio di tesoreria è fissata in 4 anni (48 mesi), con possibilità di rinnovo per non più di una volta, così come previsto dall'articolo 210 del D.Lgs. 267/2000.

L'operatore economico che risulterà aggiudicatario dovrà assicurare l'avvio del servizio anche nelle more della sottoscrizione del relativo contratto, così come previsto all'art. 32 comma 8 del Codice nonché ai sensi dell'art. 8, c. 1 del D.L. n. 76/2020 (Decreto semplificazioni), convertito in L. n. 120/2020, come modificato dal D.L. n. 77/2021, convertito in L. 108/2021.

E' prevista la facoltà di prorogare l'appalto a favore dell'Impresa appaltatrice, che ha l'obbligo di accettare, alle stesse condizioni economiche ultime in essere, nelle more dell'espletamento della procedura di selezione del nuovo contraente e nella misura strettamente necessaria al perfezionamento di tutti gli adempimenti di legge, ai sensi dell'art. 106, comma 11 del D.lgs. 50/2016.

E' prevista la facoltà di rinnovare il contratto, alle medesime condizioni qualora ne ricorrano i presupposti di legge e previo accordo tra le parti e accertamento delle ragioni di convenienza e pubblico interesse, per una durata pari a ulteriori 4 (quattro) anni (48 mesi).

Tale facoltà verrà esercitata comunicandola all'appaltatore almeno 6 (sei) mesi prima della scadenza del primo quadriennio contrattuale mediante posta elettronica certificata.

### **b) Informazioni quantitative**

Vengono qui di seguito forniti alcuni dati particolarmente significativi per la gestione del servizio:

- Numero di abitanti al 31 dicembre 2021: 45.221

- Numero di dipendenti al 30 novembre 2021: totale n. 250 dipendenti (teste) di cui:
  - n. 247 a tempo indeterminato;
  - n. 3 a tempo determinato.
- Operazioni:

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Mandati n.	9.147	9.183	11.488
Reversali n.	16.708	15.029	13.313
Provvisori di entrata n.	9.536	9.480	11.447
Saldo di tesoreria al 31.12	36.783.493,18	41.754.786,54	45.990.514,91

Conti correnti postali gestiti per incassi n. 4

Conti correnti bancari intestati al Comune di Seregno in gestione alle società di riscossione coattiva: 2

POS attivi n. 10

Carte prepagate n. 2

Carte di credito n. 0

Anticipazioni di Tesoreria negli ultimi 5 anni: nessuna.

### **c) Gestione contabilità**

L'ente utilizza il software di contabilità fornito da Dedagroup Spa, denominato CIVILIANEXT, mentre per quanto concerne la gestione degli ordinativi informatici (SIOPE+) si avvale del software fornito da Unimatica Spa, denominato UNIMONEY.

### **d) Indicazioni e disposizioni per la stesura dei documenti inerenti alla sicurezza di cui all'art. 26 comma 3 del D. Lgs. 81/2008**

Sono stati condotti accertamenti volti ad appurare l'esistenza di rischi da interferenza nell'esecuzione dell'appalto in oggetto. Il servizio è configurabile tra quelli per i quali non è prevista l'esecuzione all'interno della stazione appaltante, intendendo per "interno" tutti i locali/luoghi messi a disposizione dalla stazione appaltante per l'espletamento del servizio anche non sede dei propri uffici; all'esito, non si riscontrano rischi da interferenza e quindi non si ritiene di dover provvedere alla redazione del DUVRI e conseguentemente non sussistono costi per la sicurezza.

### **e) Calcolo degli importi per l'acquisizione dei servizi**

Lo schema di convenzione, approvato, ai sensi dell'articolo 210, comma 2, del D.Lgs. 267/2000, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 27 ottobre 2022 che dovrà regolare il servizio di tesoreria per il periodo 1° gennaio 2023-31 dicembre 2026, prevede che per il servizio di tesoreria spetta al Tesoriere un compenso annuo forfettario determinato in sede di gara, oltre imposta sul valore aggiunto (IVA) se dovuta.

Tale compenso deve intendersi comprensivo di tutte le spese derivanti dalla gestione del servizio di tesoreria, compresa l'amministrazione dei titoli e valori e degli ulteriori servizi eventualmente richiesti e offerti.

E' prevista anche la spesa per le sole commissioni relativamente ai sistemi di pagamento di tipo POS e SDD.

#### **f) Prospetto economico degli oneri complessivi necessari per l'acquisizione dei servizi**

Il corrispettivo annuo del servizio, da porre a ribasso, si determina in € 25.000,00, esclusa IVA, se dovuta, e oneri della sicurezza da interferenza che vengono fissati in € 0,00 in quanto non dovuti.

L'importo per l'acquisizione del servizio posto a base di gara, pertanto si determina in € 100.000,00, esclusa IVA, se dovuta, esclusi oneri per la sicurezza pari a € 0,00, con riferimento al periodo quadriennale ricompreso tra il 1° giugno 2023 e il 31 maggio 2027.

Ai fini del calcolo delle soglie di cui all'articolo 35 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. (di seguito codice dei contratti), il valore dell'appalto è pari ad € 212.500,00, esclusa IVA, se dovuta, esclusi oneri per la sicurezza pari a € 0,00, tenuto conto anche dell'opzione di proroga tecnica di cui all'art. 106, c. 11 del citato Codice per ulteriori 6 mesi e dell'eventuale rinnovo per una durata pari a ulteriori 4 (quattro) anni (48 mesi) come da tabella sotto riportata:

	Importo escluso oneri della sicurezza da interferenza non soggetti a ribasso
Importo complessivo quadriennale a base di gara	€ 100.000,00
Rinnovo quadriennale del contratto	€ 100.000,00
Opzione di Proroga tecnica (sei mesi)	€ 12.500,00
<b>VALORE COMPLESSIVO DELL'APPALTO</b>	<b>€ 212.500,00</b>

Il costo complessivo del servizio di tesoreria oggetto d'appalto è dettagliato nel seguente prospetto:

<b>VALORE COMPLESSIVO DELL'APPALTO</b> (oltre IVA, se dovuta)	€ <b>212.500,00</b>
IVA se dovuta	€ 46.750,00
Spese per contributo all'autorità nazionale Anticorruzione (ANAC)	€ 225,00
Spese per pubblicazioni legali	€ 4.000,00
<b>TOTALE QUADRO ECONOMICO</b>	€ <b>263.475,00</b>

La spesa è finanziata con fondi del Bilancio comunale e verrà ripartita in quota parte negli esercizi finanziari 2023, 2024, 2025, 2026 e 2027.

Le spese relative al contributo ANAC e alla pubblicità sono impegnate nell'esercizio finanziario 2023.

#### **g) Descrizione del Servizio**

La descrizione del servizio e le prestazioni richieste per il corretto e completo svolgimento dello stesso sono dettagliatamente ricomprese nello schema di convenzione approvato, ai sensi dell'articolo 210, comma 2, del D.Lgs. 267/2000, con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 53 del 27 ottobre 2022.

A tale schema di convenzione si fa quindi qui rinvio.

## **h) Procedura di aggiudicazione:**

PROCEDURA APERTA Art. 60, c. 1 del D.lgs. n. 50/2016.

Preso atto del regime derogatorio in materia di affidamenti previsto dal D.L. 76/2020 convertito con modificazioni dalla L. 120/2020, come modificato con D.L. 77/2021 convertito con L. 108/2021, ma considerato che la perdurante applicabilità dei principi di cui al comma 1 dell'art. 30 del D. Lgs.vo n. 50/2016 e s.m.i. non ha escluso la possibilità per le stazioni appaltanti di ricorrere alle procedure ordinarie previste dal Codice dei Contratti (vedi parere ANAC del 4 agosto 2020), si ritiene di poter procedere all'affidamento del servizio mediante procedura aperta ai sensi dell'articolo 60 del Codice dei contratti, con applicazione del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa individuata sulla base del miglior rapporto qualità prezzo ai sensi dell'art. 95 comma 2, nel rispetto dei principi di economicità, efficacia, tempestività, correttezza ma anche libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità e pubblicità, di cui all'art. 30, comma 1, dello stesso Codice.

L'offerta tecnica e l'offerta economica saranno formulate tenendo conto dei criteri di valutazione di cui alla scheda allegata con l'attribuzione dei relativi punteggi fissati.

## **i) Soggetti ammessi alla gara**

La partecipazione alla gara è riservata agli operatori economici di cui all'articolo 45 del Codice dei contratti, che alla data stabilita quale termine ultimo per la presentazione dell'offerta, a pena di esclusione, siano in possesso dei requisiti minimi di partecipazione indicati nella tabella che segue, quali elementi essenziali dell'offerta stessa:

### **A – Requisiti di ordine generale – Motivi di esclusione (art. 80 del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.)**

**A.1.** ► Non incorrere nei **Motivi di esclusione** previsti dall'art. 80 D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.

**A.2.** ► Non aver affidato incarichi in violazione dell'art. 53, comma 16-ter, del D.Lgs. 165/2001 e non incorrere in ulteriori divieti di contrattare con la pubblica amministrazione.

### **B – Requisiti di idoneità professionale (art. 83, comma 1, lett. a), D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.)**

Costituiscono requisiti di idoneità:

**a)** Iscrizione nei registri della Camera di Commercio, Industria e Artigianato e Agricoltura o nei registri delle commissioni provinciali, competenti per territorio, ai sensi dell'articolo 83, c. 3 del Codice, per attività corrispondente al servizio oggetto dell'appalto. Il concorrente non stabilito in Italia ma in altro Stato Membro o in uno dei Paesi di cui all'art. 83, comma 3 del Codice, presenta dichiarazione giurata o secondo le modalità vigenti nello Stato nel quale è stabilito.

**b)** (per le banche) iscrizione all'albo e autorizzazione all'attività bancaria previste dagli articoli 10, 13 e 14 del D.Lgs. n. 385 del 1993, ai sensi dell'art. 208, comma 1, lettera a), del D.Lgs. 267/2000;

**c)** (per soggetti diversi dalle banche) possesso dei requisiti di cui all'art. 208, comma 1, lett. b) e c) del D.Lgs. 267/2000 e ss.m.i., per lo svolgimento del servizio di tesoreria.

Il concorrente non stabilito in Italia ma in altro Stato Membro o in uno dei Paesi di cui all'art. 83, comma 3 del Codice, presenta dichiarazione giurata o secondo le modalità vigenti nello Stato nel quale è stabilito.

### **C – Requisito di capacità tecnica e professionale (art. 83, comma 1, lett. c), D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.)**

Esecuzione per un periodo continuativo di almeno due anni, nell'ultimo triennio (2020-2021-2022) del servizio di tesoreria per almeno tre comuni con popolazione superiore a 20.000 abitanti (dato rilevato alla data del 31.12.2022).

L'eventuale svolgimento, nel medesimo triennio (2020-2021-2022) del servizio di tesoreria per una città metropolitana o una provincia è, ai fini del presente requisito, equiparato allo svolgimento del servizio di tesoreria comunale in comuni con popolazione superiore a 20.000 abitanti (dato rilevato alla data del 31.12.2022).

#### **j) Garanzia Provvisoria**

In considerazione del rilievo pubblico del servizio oggetto di affidamento derivante dalla disciplina del Testo Unico degli Enti Locali di cui al D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., si chiede che l'offerta sia corredata, a pena di esclusione, dalla garanzia provvisoria, come definita dall'art. 93 del Codice, pari al 2,00% del prezzo base dell'appalto.