

SETTORE 3 - RISORSE
Servizio U.O. 3.1 Servizi Finanziari

DETERMINAZIONE N. 336 DEL 14/12/2022

OGGETTO: *Tesoreria Comunale. Rinnovo affidamento in concessione del servizio per il periodo 01/01/2023-31/12/2027.*

IL DIRIGENTE

Visti/e:

- il D. lgs. 267/2000, Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, Tuel, successive modifiche e integrazioni;
- il D. lgs. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro Organismi, successive modifiche e integrazioni;
- l'art. 107 del D.Lgs. 267/2000, l'art. 69 dello Statuto Comunale e gli artt. 13 e seguenti del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, relativi alle funzioni, compiti e responsabilità della dirigenza;
- il vigente Regolamento di contabilità approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 07/02/2019;
- l'atto del Sindaco n. 18 del 11/07/2022 con cui è stato conferito alla sottoscritta l'incarico di direzione del Settore 3 – Risorse;

Visti/e inoltre:

- la delibera di Consiglio Comunale n. 17 del 07/04/2022 avente per oggetto "Approvazione nota di aggiornamento al documento unico di programmazione (DUP) – Periodo 2022/2024 (Art. 170, c. 1, del D.Lgs. n. 267/2000)";
- la delibera del Consiglio Comunale n. 18 del 7/04/2022 avente per oggetto "Approvazione del bilancio di previsione finanziario 2022-2024 (Art.151 del D.Lgs. n.267/2000 e art. 10 D.Lgs. n.118/2011) e Piano triennale degli incarichi di collaborazione 2022-2024 (art.3 c.55 L.24 dicembre 2007, n.244)";
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 08.04.2022 avente ad oggetto Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2022-2024

(art.169 del D.Lgs. n. 267/2000) - parte finanziaria" e la successiva deliberazione di Giunta Comunale n. 55 del 05/05/2022 relativa all'approvazione del PDO 2022 – Parte programmatica;

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 98 del 30/06/2022 avente per oggetto "Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2022-2024. Adozione"

Richiamati:

·il D. Lgs. 18 aprile 2016 n. 50 - Nuovo Codice dei contratti pubblici, in attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE, 2014/25/UE, in vigore dal 19/04/2016, integrato e modificato dal D.Lgs 19 aprile 2017 n. 56 entrato in vigore il 20/05/2017;

·il D.L. 76/2020 "Misure urgenti per la semplificazione e l'innovazione digitale" convertito con modificazioni dalla L. 11 settembre 2020, n. 120, e il DL 77/2021, coordinato con la legge di conversione 29 luglio 2021, n. 108, recante «Governance del Piano nazionale di ripresa e resilienza e prime misure di rafforzamento delle strutture amministrative e di accelerazione e snellimento delle procedure.»;

Vista la normativa temporanea in vigore fino al 30/06/2023 parallela al D.Lgs 50/2016, contenuta nell'art. 51, comma 1, lettera a), del citato D.L. 77/2021, ai sensi del quale è possibile procedere ad affidamento diretto per appalti di beni e servizi di importo inferiore a € 139.000,00=;

Visto l'art. 1 comma 450, L. 296/2006 che prevede che le Amministrazioni Pubbliche, di cui all'art. 1 del D.Lgs. 165/2001, per gli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a € 5.000 e di importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario, sono tenute a fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione ovvero ad altri mercati elettronici istituiti ai sensi del medesimo articolo 328 comma 1 del DPR 207/2010 ovvero al sistema telematico messo a disposizione dalla centrale regionale di riferimento per lo svolgimento delle relative procedure;

Vista la deliberazione consiliare n.147 del 18/10/2017 con la quale sono state approvate le determinazioni per lo svolgimento di gara pubblica per l'affidamento del servizio di Tesoreria per il periodo 01/01/2018-31/12/2022;

Dato atto che la deliberazione consiliare n.147/2017, citata al punto precedente, ha approvato anche lo schema di convenzione di gestione del servizio di Tesoreria e che quest'ultimo prevede all'art.23.2 che: *"La presente Convenzione potrà essere rinnovata d'intesa fra le parti e per non più di una volta, ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs.267/2000."*

Rilevato pertanto che, sotto il profilo finanziario, la deliberazione consiliare suddetta n.147/2017, autorizzando il rinnovo della convenzione in oggetto, costituisce altresì atto autorizzatorio all'assunzione di spese che impegnino il bilancio anche per gli anni successivi al vigente bilancio 2022-2024;

Richiamata la determinazione dirigenziale n. 279 del 05/12/2017 con la quale, a seguito di esperimento di procedura aperta, è stata aggiudicata e affidata la concessione del servizio di Tesoreria per il quinquennio 01/01/2018 – 31/12/2022, codice CIG n. 7227357BA9, alla banca Cassa di Risparmio di Firenze (C.F. e P.I. 04385190485), con sede in Firenze, via Carlo Magno 7, per l'importo annuo di € 17.250,00 (corrispondente ad un ribasso del 25%), per un

totale di € 86.250,00= oltre IVA nella misura di legge;

Precisato che in data 13/09/2018, repertorio n. 13231, è stato stipulato in forma pubblica amministrativa il relativo contratto di concessione con scadenza 31/12/2022;

Preso atto che in data 25/02/2019 Banca CR Firenze si è fusa per incorporazione nel Gruppo Intesa Sanpaolo SpA, codice fiscale 00799960158, partita IVA 11991500015, avente sede in Torino, Piazza San Carlo, n.156 e che pertanto quest'ultima è succeduta, senza soluzione di continuità, nel rapporto convenzionale riguardante il servizio di tesoreria del Comune;

Visto che il suddetto contratto di concessione è in imminente scadenza;

Visto che l'art. 23, punto 2, della Convenzione allegata parte integrante e sostanziale al citato contratto repertorio n. 13231 stipulato tra le parti, prevede: *"La presente Convenzione potrà essere rinnovata d'intesa fra le parti e per non più di una volta, ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs.267/2000."*;

Viste:

- la nota PEC prot. n. 26051 del 07/06/2022 con la quale questa Amministrazione ha richiesto all'affidatario del servizio in argomento, banca Intesa Sanpaolo SpA, la disponibilità al rinnovo della concessione per il periodo 01/01/2023-31/12/2027 agli stessi patti e condizioni dell'affidamento attualmente vigente;

- le successive comunicazioni interlocutorie finalizzate alla conclusione di un accordo, avvenute con PEC n.43829 del 18/10/2022 e n.45524 del 27/10/2022 per quanto riguarda quelle ricevute dal Comune, e con n.45145 del 25/10/2022 per quanto riguarda quelle inviate dal Comune, al termine delle quali si raggiungeva l'intesa di apportare alla Convenzione di gestione del servizio le modifiche evidenziate nello schema che si allega al presente atto sotto la lettera "A", parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

Ritenuto che le modifiche apportate alla convenzione, di cui al punto precedente, non siano sostanziali e mantengano inalterate le condizioni fondamentali di svolgimento del servizio;

Dato atto che il servizio di tesoreria per il periodo 2018 – 2022 è stato svolto dall'attuale affidatario, Banca Intesa Sanpaolo SpA, con perizia e puntualità, e che questi vanta un'esperienza pluridecennale nella gestione delle tesorerie comunali;

Ritenuto, pertanto opportuno e conveniente, al fine di consentire il proseguimento del servizio di cui trattasi, avvalersi della suddetta facoltà di rinnovo per anni 5 (cinque), dal 01/01/2023 al 31/12/2027, ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs.267/2000;

Dato atto che:

- il contratto verrà stipulato mediante scrittura privata semplice (non autenticata) così come previsto dalla Delibera Giunta Comunale n. 62 del 11/04/2017;
- la spesa per il contributo ANAC, pari ad € 225,00, come stabilito dalla Delibera ANAC di ri-

ferimento, è già stata sostenuta in occasione dell'espletamento della procedura di gara nel 2017 essendo stato acquisito il codice CIG, ai sensi dell'art. 35 comma 9, D.Lgs 50/2016 per l'importo a base di gara pari ad € **23.000,00**, ossia l'importo del compenso annuo, per tutta la durata dell'affidamento inclusa l'opzione di rinnovo, come di seguito specificato:

- € **115.000,00** quale importo complessivo quinquennale previsto a favore del concessionario a titolo di compenso e rimborso spese di gestione del servizio e soggetto a ribasso d'asta nel suo importo annuale (€ 23.000,00);

- € **115.000 x 2 = € 230.000,00** quale importo complessivo in caso di rinnovo ai sensi dell'articolo 63 comma 5 del D.Lgs. n. 50/2016 e dell'art. 210 D.Lgs. 267/2000;

Dato atto che i requisiti speciali di partecipazione ex art. 83, D.lgs 50/2016 sono presenti in capo all'operatore economico, individuato mediante procedura di gara aperta ex art. 60, D.LGS 50/2016, e che, ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett.a) del D.L. 76/2020 convertito in L. 120/2020, così come modificato dall' art. 51, D.L. 77/2021 convertito in L. 108/2021, il soggetto è in possesso di pregresse e documentate esperienze analoghe a quelle oggetto dell'affidamento;

Dato atto che, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n. 136 del 13/08/10, si è provveduto all'assunzione del C.I.G n. 7227357BA9;

Dato atto, inoltre, della regolarità contributiva del DURC di Intesa Sanpaolo SpA, codice fiscale 00799960158, partita IVA 11991500015, avente sede in Torino, Piazza San Carlo, n.156 con scadenza validità al 03/02/2023 e dell'assenza di annotazioni riservate sul portale ANAC;

DETERMINA

1) Di procedere, per le motivazioni in narrativa specificate, ai sensi dell'art.63 c.5 D.Lgs. 50/2016, dell'art.210 c.1 del TUEL e dell'art. 23.2 della convenzione vigente, in scadenza al 31/12/2022 e allegata quale parte integrante e sostanziale al contratto repertorio n. 13231 del 13/09/2018, ad affidare a Intesa Sanpaolo SpA, codice fiscale 00799960158, partita IVA 11991500015, avente sede in Torino, Piazza San Carlo, n.156, in rinnovo la concessione del servizio di tesoreria per il periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2027, per un importo annuo di € 17.250,00=, pari ad un totale per tutta la durata della convenzione di € 86.250,00=, esente da IVA ai sensi dell'art.10 c.1 n.1 del DPR 633/1972, salvo l'assoggettamento ad IVA nel caso sia attivato anche il servizio di custodia titoli e valori (risposta AdE interpello n.8/2022).

2) Di dare atto che:

- il servizio sarà svolto in base allo schema di convenzione che si allega al presente atto sotto la lettera "A" a formarne parte integrante e sostanziale e che evidenzia le modifiche, non sostanziali, intervenute rispetto alla vigente convenzione in scadenza al 31/12/2022;

- lo schema di convenzione suddetto è il risultato concordato a seguito di comunicazioni interlocutorie con Intesa Sanpaolo SpA, (avvenute con PEC n.43829 del 18/10/2022 e n.45524 del 27/10/2022 per quanto riguarda quelle ricevute dal Comune e con PEC n.45145 del 25/10/2022 per quanto riguarda quelle inviate dal Comune) al termine delle quali si è raggiunta l'intesa di apportare alla Convenzione le modifiche evidenziate;

- le modifiche apportate alla Convenzione 2023-2027 non costituiscono mutamenti sostanziali della convenzione vigente 2018-2022, quanto piuttosto adeguamenti alle mutate condizioni

di gestione del servizio e mantengono inalterate le condizioni fondamentali di svolgimento del servizio, nonché il costo dello stesso;

3) Di dare atto che la spesa di €86.250,00 farà carico al bilancio 2022-2024, per quanto riguarda i canoni annui 2023 e 2024 di €17.250,00 ciascuno come segue:

Bilancio 2023

CIG 7227357BA9

MISSIONE: 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione

PROGRAMMA: 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

CODICE V LIVELLO: 1030217002 "Oneri per servizio di tesoreria"

CAPITOLO 67001/11 "Spese servizio di tesoreria"

IMP.394/2023 €17.250,00=

Scadenza obbligazione giuridica 31/12/2023

Bilancio 2024

CIG 7227357BA9

MISSIONE: 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione

PROGRAMMA: 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

CODICE V LIVELLO: 1030217002 "Oneri per servizio di tesoreria"

CAPITOLO 67001/11 "Spese servizio di tesoreria"

IMP.125/2024 €17.250,00=

Scadenza obbligazione giuridica 31/12/2024

mentre per quanto riguarda gli esercizi successivi, la cui spesa è stata autorizzata con la deliberazione consiliare n.147 del 18/10/2017, la quale prevedeva la facoltà di rinnovo, si provvederà successivamente all'approvazione dei relativi bilanci;

4) Di dare atto che, ai sensi dell'articolo 183, comma 8, del Tuel, la spesa di cui al presente atto è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le vigenti regole di finanza pubblica;

5) di dare atto che - ai sensi dell'art. 183, comma 7, del Tuel - la presente determinazione di viene esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Responsabile del servizio finanziario;

6) di dare atto che - ai sensi dell'art. 191, comma 1, del Tuel - gli impegni di cui alla presente determinazione saranno comunicati all'affidatario contestualmente all'ordinazione della prestazione, ai fini dell'inserimento degli stessi nella successiva fattura;

7) Di dare atto della regolarità contributiva del DURC della banca affidataria Intesa Sanpaolo SpA, codice fiscale 00799960158, partita IVA 11991500015, avente sede in Torino, Piazza San Carlo, n.156 con scadenza validità al 03/02/2023 e l'assenza di annotazioni riservate sul portale ANAC;

8) Di dare atto che il presente affidamento diverrà efficace, ai sensi dell'art. 32 co. 7) del D. Lgs. 50/2016, dopo le verifiche ai sensi dell'art. 80 del D.Lgs.50/2016;

9) Di provvedere con ulteriore apposito separato atto alla liquidazione della presente spesa, nel rispetto delle norme vigenti in merito alla tracciabilità dei flussi finanziari;

10) Di dare atto, ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, che la formazione del pre-

sente atto è avvenuta nel rispetto degli obblighi di regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;

11) Di dare atto che il sottoscritto, in relazione al presente atto, non si trova in alcuna situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/90, dell'art. 7 del DPR 602/2013 e dell'art 5 del Codice di comportamento del Comune di Scandicci, e che né il responsabile del procedimento né alcuno dei dipendenti intervenuti nel procedimento hanno comunicato situazioni di conflitto di interesse ai sensi della stessa normativa;

12) Di dare atto che i dati del presente provvedimento sono soggetti a pubblicazione ai sensi del D.Lgs 33/2013, art. 37, e dell'art. 29, comma 1, D.Lgs 50/2016;

13) Di trasmettere il presente atto al messo comunale per l'affissione all'Albo Pretorio on-line per la durata di giorni 15.

IL DIRIGENTE

Dott.ssa Cristina Buti

Documento informatico firmato digitalmente
ai sensi e per gli effetti del D.P.R. 445/2000,
del D.Lgs. 82/2005, e norme collegate