

N. 34 Registro Settore
del 26/07/2016



N. 658 Registro Generale
del 27/07/2016

Comune di Siderno

(Provincia di Reggio Calabria)

COPIA

OGGETTO: ***Determinazione a contrarre per l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria comunale per anni tre (dal 01.09.2016 al 31.08.2019).***

SETTORE 2 - FINANZE

D E T E R M I N A Z I O N E

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Visto il Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni e integrazioni.

Visto il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 recante norme sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle Amministrazioni Pubbliche.

Visto il regolamento di Organizzazione degli uffici e Servizi dell'Ente.

Visto il vigente Regolamento Comunale di Contabilità.

Visto il Decreto del Sindaco n. 10 del 26 maggio 2016 di conferimento delle funzioni dirigenziali di Responsabile SETTORE 2 - FINANZE e di attribuzione della relativa indennità di posizione.

Dato atto che:

- ✍ con deliberazione G.C. n. 27 del 30/07/2015, ratificata con deliberazione C.C. n. 30 del 28/08/2015, è stato approvato lo Schema di Bilancio annuale di Previsione – Esercizio Finanziario 2015 – Bilancio Pluriennale per il triennio 2015/2017 – Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017.
- ✍ con riferimento alla vigente normativa in materia di anticorruzione e trasparenza (L. 190/2012 e d.lgs. n. 33/2013), non esistono situazioni di conflitto d'interesse, limitative o preclusive delle funzioni gestionali inerenti al procedimento oggetto del presente atto determinativo o che potrebbero pregiudicare l'esercizio imparziale delle funzioni del sottoscritto responsabile del procedimento stesso e del sottoscritto responsabile del settore che adotta l'atto finale.
- ✍ sulla presente determinazione sono stati resi i pareri di regolarità tecnica e, ove dovuto, di regolarità contabile di cui all'art. 147bis del d.lgs. n. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni e dell'art. 4 del Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni.

Premesso:

che, con deliberazione della Commissione Straordinaria n. 155 del 9.10.2013, si è disposto «di procedere all'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 2014/2018, previo espletamento di gara ad evidenza

pubblica», secondo lo schema di convenzione - approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 104 del 22.03.2013 ed - allegato alla medesima deliberazione;

che, con determinazione del Responsabile del Settore 3 “Economico-Finanziario”, Registro di Settore n. 137 del 4.11.2013:

✍ è stata indetta la gara per l'affidamento, mediante procedura aperta, del servizio di tesoreria comunale per il periodo 2014/2018, da aggiudicare con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 83 del D.Lgs. n. 163/2006;

✍ è stato trasmesso alla SUAP il disciplinare di gara per l'espletamento della procedura;

che con la deliberazione n. 234 del 20.12.2013, la Commissione Straordinaria ha dichiarato «*ai sensi e per gli effetti, dell'art. 246 TUEL, il dissesto finanziario del Comune di Siderno in conseguenza dell'accertamento della sussistenza delle condizioni previste dall'art. 244 del citato TUEL*»;

che la suddetta gara è andata deserta (giusta verbale di gara del 23.12.2013);

che nelle more dell'espletamento della procedura di gara per il nuovo affidamento, al fine di garantire la continuità del servizio, trattandosi di servizio indispensabile e obbligatorio per legge la cui interruzione avrebbe comportato un pregiudizio per l'Ente, è stato prorogato, a tutt'oggi, l'affidamento del servizio di tesoreria comunale all'Istituto di credito “UBI Banca Carime – Filiale di Siderno”;

che con decreto del Presidente della Repubblica dell'11.4.2014 è stato nominato l'Organo Straordinario di Liquidazione, che si è insediato presso il Comune di Siderno il 2.5.2014.

che, con determinazione del Responsabile del Settore 3 “Economico-Finanziario”, Registro di Settore n. 100 del 23.09.2014, è stata indetta una seconda gara per l'affidamento, mediante procedura aperta, del servizio di tesoreria comunale per il periodo 1.1.2015-31.12.2019, da aggiudicare con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 83 del D.Lgs. n. 163/2006;

che anche il secondo esperimento di gara è andato deserto (giusta verbale di gara del 17.11.2014);

che ulteriori tentativi di affidamento del servizio di tesoreria non sono andati a buon fine ;

che il Ministero dell'Interno – Dipartimento Affari Interni e Territoriali – Direzione Centrale Finanza Locale, giusta nota prot. n. 6846 del 16.01.2016, ha avviato un'indagine conoscitiva sulle modalità di affidamento del servizio di tesoreria da parte dei Comuni in relazione alle difficoltà dagli stessi segnalate nella determinazione dei criteri di offerta nei propri bandi, considerato il riscontro di non remuneratività da parte degli Istituti di credito ed in relazione al «*consistente aumento del fenomeno delle gare deserte*», invitando i Responsabili di Servizio Finanziario alla compilazione, entro il 29.02.2016 (termine prorogato a marzo), di un questionario appositamente predisposto nella sezione “Richieste Dati” dell'area certificati TBEL del sito istituzionale della Direzione Centrale Finanza Locale;

Dato atto:

che secondo un costante indirizzo giurisprudenziale (*ex plurimis*, Corte di Cass., SS.UU. sent. del 3 aprile 2009, n. 8113; Cons. di Stato sent. 6 luglio 2011, n. 3377; Cons. di Stato, sez. V 6.3.2013, n. 1370) il contratto di tesoreria deve essere qualificato come rapporto concessorio e non come appalto di servizi, implicando lo stesso «*il conferimento di funzioni pubblicistiche, quali il maneggio di pubblico danaro e il controllo sulla regolarità dei mandati e dei prospetti di pagamento*»;

che la procedura di affidamento in oggetto, trattandosi di concessione di servizi, è assoggettata alla disciplina del D.Lgs. 50/2016 (Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture) solo nei limiti dell'art. 30 del “Codice” stesso;

che non sono attive convenzioni Consip di cui all'art. 26, comma 1, della legge 488/1999 aventi ad oggetto servizi comparabili con quelli relativi alla presente procedura;

che il servizio in oggetto non è presente sul Mercato Elettronico delle Pubbliche Amministrazioni (MEPA) di cui all'art. 328 del D.P.R. 207/2010;

che la spesa complessiva presunta per il servizio in oggetto è inferiore alla soglia di rilievo comunitario di

cui all'art. 35 del D.Lgs. n. 50/2016;

che, pertanto, il servizio in oggetto, sia per l'importo che per la tipologia, rientra tra quelli acquisibili ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016;

Ritenuto di procedere all'affidamento del servizio in oggetto, mediante “procedura in economia”, ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016, con aggiudicazione secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa per l'amministrazione, con richiesta di preventivo di offerta, formalizzata mediante apposita lettera di invito, inviata a mezzo Pec e/o a mezzo messo comunale, con termine di ricezione delle offerte non inferiore a 15 giorni dalla data di spedizione, a tutti gli istituti di credito operanti nell'ambito del territorio comunale;

Visti in particolare:

l'art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000 recante “Determinazioni a contrattare e relative procedure”;

gli artt. 208 e ss. Titolo V del D.Lgs. n. 267/2000 in materia di Tesoreria Unica;

la Legge n. 720/1984 contenente disposizioni in materia di Tesoreria Unica;

l'art. 11, comma 1, del D.P.R. n. 378/1993, che disciplina la “Gestione della liquidazione delle passività contenute nel piano di rilevazione e formazione del piano di estinzione”, stabilendo che *«L'organo straordinario di liquidazione istituisce il servizio di cassa stipulando apposita convenzione con un istituto bancario ed aprendo un conto intestato a sé stesso. Per gli enti locali il cui tesoriere è un istituto di credito, il servizio di cassa è gestito da quest'ultimo, con conto separato. Sul conto vengono versati gli elementi della massa attiva, a misura che si riscuotono, e vengono tratti i mandati dei pagamenti, con modalità analoghe a quelle vigenti per le province ed i comuni con firma del commissario straordinario di liquidazione o del presidente della commissione straordinaria di liquidazione e nel rispetto delle disposizioni sulla tesoreria unica previste dalla legge 29 ottobre 1984, n. 720 e del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 2 luglio 1990. Per le spese della liquidazione l'organo straordinario di liquidazione degli enti dissestati può richiedere un'anticipazione sul mutuo di risanamento, che è autorizzata dal Ministro dell'interno, con proprio decreto, entro il limite del dieci per cento dell'importo complessivo. L'anticipazione viene concessa dal Direttore generale della Cassa depositi e prestiti assumendo i poteri del consiglio di amministrazione al quale viene comunicata alla prima adunanza utile»;*

il D.Lgs. n. 385/1993 in materia di soggetti autorizzati a svolgere il Servizio di Tesoreria;

l'art. 6 della Circolare del Ministero dell'Interno n. 21/1993 che detta disposizioni sull'Istituzione del servizio di cassa della liquidazione;

l'art. 36 del D.Lgs. n. 50/2016;

lo Statuto Comunale;

il vigente Regolamento comunale di Contabilità;

Visti i seguenti "documenti di gara”:

lo schema di convenzione allegato alla deliberazione della Commissione Straordinaria n. 155 del 9.10.2013 (approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 104 del 22.03.2013) e che, distinto sotto la lett. A), si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

lo schema di lettera d'invito a presentare offerta per l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale, ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016, con aggiudicazione secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa per l'amministrazione, con richiesta di preventivo di offerta, formalizzata mediante apposita lettera di invito, inviata a mezzo Pec e/o a mezzo messo comunale, con termine di ricezione delle offerte non inferiore a 15 giorni dalla data di spedizione, a tutti gli istituti di credito operanti nell'ambito del territorio comunale che, distinto sotto la lett. B), si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

il modello di offerta che, distinto sotto la lett. C), si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

il modello di dichiarazione da rendere ai sensi degli artt. 46 e 47 D.P.R. n. 445/2000 che, distinto sotto la lett. D), si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

Precisato, ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000, che:

con l'esecuzione del contratto si intende realizzare il seguente fine: affidare in concessione il Servizio di Tesoreria comunale dall'1.9.2016 al 31.8.2019, rinnovabile per un uguale periodo;

il contratto ha ad oggetto: il Servizio di Tesoreria comunale;

il contratto sarà stipulato in forma pubblica-amministrativa secondo lo schema di convenzione (allegato "A" al vigente regolamento di contabilità), che distinto sotto la lett. A) si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

le clausole negoziali essenziali sono contenute nello schema di Lettera d'invito che, distinto sotto la lett. B), si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

la scelta del contraente sarà effettuata ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016, con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa per l'amministrazione;

Ritenuti gli stessi conformi alla normativa vigente ed idonei ad assicurare l'affidamento del servizio secondo criteri di concorrenza e di imparzialità;

Ritenuto, pertanto, necessario approvare gli stessi per procedere all'affidamento del servizio in questione;

DETERMINA

1) DI PROCEDERE all'affidamento in concessione del servizio di tesoreria comunale, come previsto e disciplinato dagli artt. 208 ss. del D.Lgs. n. 267/2000, per il periodo di tre anni, decorrenti, presumibilmente, dall'1.9.2016 al 31.8.2019, rinnovabile per un uguale periodo, ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016:

- a) con aggiudicazione secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa per l'amministrazione, per come meglio riportato nello schema di lettera di invito di cui in appresso;
- b) con richiesta di preventivo di offerta, formalizzata mediante apposita lettera di invito, inviata a mezzo Pec e/o a mezzo messo comunale, con termine di ricezione delle offerte non inferiore a 15 giorni dalla data di spedizione, a tutti gli istituti di credito operanti nell'ambito del territorio comunale;

2) DI APPROVARE:

- a) lo schema di lettera d'invito a presentare offerta per l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale, ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016, con aggiudicazione secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa per l'amministrazione, con richiesta di preventivo di offerta, formalizzata mediante apposita lettera di invito, inviata a mezzo Pec e/o a mezzo messo comunale, con termine di ricezione delle offerte non inferiore a 15 giorni dalla data di spedizione, a tutti gli istituti di credito operanti nell'ambito del territorio comunale che, distinto sotto la lett. B), si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;
- b) il modello di offerta che, distinto sotto la lett. C), si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;
- c) il modello di dichiarazione da rendere ai sensi degli artt. 46 e 47 D.P.R. n. 445/2000 che, distinto sotto la lett. D), si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

3) DI INVIARE la lettera d'invito, contenente la richiesta di preventivo di offerta, a mezzo Pec e/o a mezzo messo comunale con termine di ricezione delle offerte di 15 giorni dalla data di spedizione, ai seguenti Istituti di credito:

- ✍ BCC di Cittanova - C.so Garibaldi n. 86 - 89048 Siderno (RC)
- ✍ UBI Banca Carime - Via Telesio ang. C/so Garibaldi - 89048 Siderno (RC)
- ✍ Banca Monte dei Paschi di Siena - C/so V. Emanuele 68/72 - 89048 Siderno (RC)
- ✍ Banca Popolare del Mezzogiorno - Via B. Telesio n. 20/21 - 89048 Siderno (RC)
- ✍ Banca Nuova - Via E. Fermi 101 - 89048 Siderno (RC)
- ✍ BNL C.so della Repubblica ang. via Tasso - 89048 Siderno (RC)

- ✍ Banco di Napoli - Piazza Marconi 11/12 - 89048 Siderno (RC)
- ✍ Poste Italiane spa – C.so della Repubblica - 89048 Siderno (RC)

- 4) **DI DARE ATTO** che al presente atto, completo di allegati, nell'ambito della potestà decisionale e autoregolamentare che la legge in questo caso riconosce all'Ente concedente, sarà data adeguata pubblicità senza alcun onere a carico dell'Ente per 15 giorni consecutivi all'Albo Pretorio *online* e sul sito istituzionale dell'Ente, www.comune.siderno.rc.it, nella sezione Amministrazione Trasparente/Bandi di Gara e Contratti;
- 5) **DI DARE ATTO** che il corrispettivo per il servizio in oggetto verrà determinato all'esito della procedura di gara in base all'offerta economica presentata dalla ditta aggiudicataria;
- 6) **DI DARE ATTO** che il CIG relativo alla procedura di affidamento del servizio è: Z3B1AC29C2
- 7) **DI DARE ATTO** che non si rende necessario redigere il documento unico di valutazione dei rischi da interferenze (DUVRI) di cui all'art. 26 del D.Lgs. 81/2008, in quanto non sono stati riscontrati rischi di interferenza apprezzabili, tenuto conto che il servizio si svolge presso le sedi del Tesoriere, senza sovrapposizione fisica e produttiva rispetto ad altre attività svolte dall'Ente o per conto dell'Ente;
- 8) **DI DARE ATTO** che l'esito dell'affidamento verrà reso pubblico tramite avviso di post-informazione sul sito istituzionale dell'Ente, www.comune.siderno.rc.it, nella sezione Amministrazione Trasparente/Bandi di Gara e Contratti;
- 9) **DI RENDERE NOTO**, ai sensi dell'art. 3 della legge 241/90 che il Responsabile del procedimento è il Responsabile del Settore 2 “Finanze” - Cesira ROMANIA.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla presente determinazione si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 147-bis/1 del T.U. della legge sull'Ordinamento degli Enti Locali (Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267).

li, 26/07/2016

*Il Responsabile del Settore
f.to RAG. CESIRA ROMANIA*

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Sulla presente determinazione si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile apponendovi altresì il visto attestante la copertura finanziaria ai sensi degli art. 147-bis/1

li, 26/07/2016

*Il Responsabile del Servizio Finanziario
f.to RAG. CESIRA ROMANIA*

*Il Responsabile del Procedimento
f.to RAG. CESIRA ROMANIA*

*Il Responsabile del Settore
f.to RAG. CESIRA ROMANIA*

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata in data odierna all'Albo Pretorio on-line e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

Il Messo Comunale