



Comune di Reano

PROVINCIA DI TORINO

DETERMINAZIONE AREA ECONOMICO FINANZIARIA N. 124 DEL 14/11/2014

OGGETTO:

Concessione Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01.01.2015 - 31.12.2019 - Determinazione a contrarre - C.I.G. n. Z3211BC795

L'anno duemilaquattordici del mese di novembre del giorno quattordici nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Premesso che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 38 del 07.11.2014, in relazione al disposto dell'art. 210, comma 2, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01.01.2015– 31.12.2019;

Visti gli artt. 208, 209 e 210 del citato D.Lgs. n. 267/2000 che, in ordine al servizio di tesoreria, testualmente recitano:

Art. 208. Soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria

1. 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 decreto legislativo 1 settembre 1993, n. 385;*
- 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 lire 1 miliardo, 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; (lettera così modificata dall'art. 1, comma 4-bis, legge n. 26 del 2001);*
- c) altri soggetti abilitati per legge.*

Art. 209. Oggetto del servizio di tesoreria

- 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 29 ottobre 1984, n. 720 e successive modificazioni.*
- 3. Ogni deposito, comunque costituito, è intestato all'ente locale e viene gestito dal tesoriere.*

Art. 210. Affidamento del servizio di tesoreria

- 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.*
- 2-bis. La convenzione di cui al comma 2 può prevedere l'obbligo per il tesoriere di accettare, su apposita istanza del creditore, crediti pro soluto certificati dall'ente ai sensi del comma 3-bis dell'articolo 9 del decreto-legge 29*

novembre 2008, n. 185, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 gennaio 2009, n.2. (comma aggiunto dall'art. 13, comma 3, legge n. 183 del 2011).

Dato atto che costante giurisprudenza (Corte di Cassazione, SS.UU., sentenza n. 8113 del 3 aprile 2009; Consiglio di Stato, sentenza 6 luglio 2011, n. 3377) ha qualificato il contratto di tesoreria come rapporto concessorio e non di 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” (Corte di cass., cit);

Richiamati:

- l'articolo 3, comma 12 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, il quale definisce la concessione di servizi come un “contratto che presenta le stesse caratteristiche di un appalto pubblico di servizi, ad eccezione del fatto che il corrispettivo della fornitura di servizi consiste unicamente nel diritto di gestire i servizi o in tale diritto accompagnato da un prezzo, in conformità all'articolo 30”;
- l'articolo 30, comma 3 del decreto legislativo n. 163/2006, il quale dispone che l'affidamento delle concessioni di servizi avvenga nel rispetto dei principi generali del Codice nonché dei principi di derivazione comunitaria quali la trasparenza, l'adeguata pubblicità, la non discriminazione, la parità di trattamento, il mutuo riconoscimento e la proporzionalità;

Preso atto quindi che l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria comunale è un contratto escluso dall'applicazione del Codice dei contratti, ex art.30 del d.Lgs. n. 163/2006, trovando obbligatoria applicazione unicamente i principi sopra enunciati;

Atteso che la disciplina per l'affidamento della concessione in oggetto trova il suo fondamento nel bando di gara, nel relativo disciplinare ed in tutti gli allegati (lex specialis), con le relative specificazioni:

- a) la disciplina contenuta nel Codice dei contratti pubblici di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006 n. 163 troverà applicazione solo laddove espressamente richiamata dal bando e dal disciplinare;
- b) eventuali clausole di rinvio alla normativa vigente in materia contenute nel bando ovvero nel disciplinare non valgono come clausola di etero integrazione della lex specialis di gara;

Visto l'articolo 11 (fasi delle procedure di affidamento), comma 2 del D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163 (Codice dei contratti pubblici di lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/CE e 2004/18/CE), il quale dispone che “prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, le amministrazioni aggiudicatrici decretano o determinano di contrarre, in conformità ai propri ordinamenti, individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte”;

Visto l'articolo 192, comma 1 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali), 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;
- b) l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali;
- c) 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”;

Considerato che con il contratto si intende perseguire il fine di assicurare al Comune di Reano il servizio di Tesoreria, da svolgersi ai sensi del Titolo V del TUEL, D.Lgs. 267/2000, del vigente Regolamento di Contabilità e dello schema di Convenzione approvato con deliberazione C.C. n. 38 del 07.11.2014;

Considerato che:

- l'oggetto del contratto è l'acquisizione del servizio di riscossione delle entrate, pagamento delle spese e altre attività (gestione e custodia titoli, Anticipazioni di Tesoreria, ecc.) per conto del Comune di Reano nel periodo 01.01.2015 – 31.12.2019;
- il contratto sarà stipulato mediante scrittura privata con sottoscrizione non autenticata ai sensi dell'art. 2702 del Codice Civile;
- le clausole essenziali sono quelle inserite nello schema di convenzione e nella griglia degli elementi di valutazione delle offerte in sede di gara;

Visto l'articolo 55, comma 1, del D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163 e s.m.i.;

Ritenuto di prescegliere per l'esperimento della gara in oggetto il metodo della procedura aperta ai sensi dell'articolo 3, comma 37, del D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163 e s.m.i.;

Ritenuto altresì di assumere quale criterio di selezione delle offerte il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'articolo 83 del D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163, poiché, in relazione alle peculiari caratteristiche della prestazione oggetto dell'appalto, si ritiene più opportuno cercare di ottenere, oltre ad un buon risparmio in termini economici per l'amministrazione, anche buoni livelli in termini tecnico/qualitativi del servizio;

Stabilito che la gara sarà valida anche in presenza di una sola offerta, purché ritenuta congrua e conveniente per l'Amministrazione Comunale;

Rilevato che, ai sensi dell'art. 20, comma 1 dello schema di convenzione approvato con deliberazione C.C. n. 38 del 07.11.2014, per il servizio non spetta al concessionario alcun compenso salvo l'eventuale rimborso delle spese postali, di bollo e degli oneri fiscali;

Ritenuto, in considerazione della gratuità del servizio e dell'assenza di valore determinato di contratto, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 29, comma 12, lett. a.2) del D.Lgs. n. 163/2006, di attribuire al medesimo contratto valore presunto di €. 300,00 su base annuale e quindi per un totale di € 1.500,00 per il periodo 01.01.2015 – 31.12.2019, per rimborso al Tesoriere delle spese postali, di bollo e degli oneri fiscali;

Dato atto che con apposita procedura informatica è stato richiesto, ai sensi della normativa vigente, l'attribuzione del Codice CIG n. Z3211BC795, da parte dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (A.N.AC.);

Ritenuto che costituisca forma adeguata di pubblicità e notizia della indizione del bando di gara, di pubblicazione del capitolato e di tutti i modelli complementari agli atti di gara, oltre che quella effettuata tramite l'albo pretorio informatico, l'inserzione integrale sul sito internet istituzionale del Comune all'indirizzo www.comune.reano.to.it;

Visto il bando di gara e lo schema di Convenzione di Tesoreria;

Visto il D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163 e s.m.i.;

Vista la deliberazione dell'Autorità per la Vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture in data 21 dicembre 2011;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il vigente regolamento comunale per la disciplina dei contratti;

Vista la Legge 07.08.1990, n. 241 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Visto il Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Visto lo Statuto Comunale e sue successive modifiche ed integrazioni;

Visto il Regolamento Comunale di Contabilità, approvato con deliberazione consiliare n.12 del 28.6.2002;

Richiamato il decreto del Sindaco n. 01 del 27/05/2014 con il quale sono stati nominati i Responsabili degli Uffici e dei Servizi di questo Comune;

Visto che il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario per l'anno 2014 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 28 luglio 2014;

Proposta l'immediata eseguibilità del presente atto, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del Testo Unico degli Enti Locali Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Acquisiti i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi del primo comma, dell'art. 49, del Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267 e s.m.i.;

DETERMINA

1. **di indire** gara mediante procedura aperta per l'affidamento del servizio di Tesoreria (Concessione di Servizi di cui all'art. 30 del D.Lgs. 163/2006) del Comune di Reano per il periodo 01.01.2015 – 31.12.2019, da svolgersi ai sensi del Titolo V del TUEL (D.Lgs. 267/2000), del vigente Regolamento di Contabilità e dello schema di Convenzione di Tesoreria.
2. **di stabilire** che la gara si svolgerà secondo le modalità indicate nel Bando di gara che costituisce lex specialis di gara con aggiudicazione secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'articolo 83 del D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163.
3. **di approvare** il bando di gara, allegato alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale.
4. **di riservarsi** di aggiudicare la gara anche in presenza di una sola offerta valida, purché ritenuta congrua.
5. **Di approvare** gli schemi dei seguenti documenti di gara:
 1. Bando di gara;
 2. Disciplinare di gara;
 3. Domanda di partecipazione (allegato A);
 4. Offerta Tecnico-qualitativa (allegato B);
 5. Offerta Economica (allegato C).
6. **di disporre** la pubblicazione del bando di gara:
 - all'Albo Pretorio Comunale;
 - sul profilo di committente: www.comune.reano.to.it.
7. **di demandare** a proprio successivo provvedimento la nomina della Commissione giudicatrice per la valutazione delle offerte.
8. **di rendere noto**, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990 e dell'articolo 10 del d.Lgs. n. 163/2006, che il responsabile unico del procedimento è il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria dott.ssa Monica Bruschetta (tel. 011 9310244 - fax 011 9310510 – e-mail: ragioneria@comune.reano.to.it - pec: comune.reano.to@legalmail.it (Riceve solo da PEC).
9. **di dare atto** che nessun contributo è dovuto ai sensi dell'articolo 1, comma 67, della Legge 23 dicembre 2005, n. 266 e della deliberazione AVCP del 21 dicembre 2011, a favore dell'Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, in quanto l'importo stimato è inferiore ad € 40.000,00.
10. **di dare atto** che la spesa presunta di €. 300,00 su base annuale e quindi per un totale di € 1.500,00 per il periodo 01.01.2015 – 31.12.2019, per il rimborso al Tesoriere delle relative spese di cui citate in premessa, trova imputazione nel bilancio pluriennale 2015/2016/2017 per € 300,00 all'intervento di bilancio n. 01.01.03.03. e la restante somma di € 1.200,00 nel successivo bilancio Pluriennale.

Il Responsabile del Servizio
F.to **Bruschetta Monica**

Soggetto	Anno	Imp / Sub	Interv.	Voce	Cap.	Art.	Importo €
----------	------	-----------	---------	------	------	------	-----------

VISTO PER LA COPERTURA FINANZIARIA

Si attesta che ai sensi dell'art. 153, 5° comma del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, la regolarità contabile in ordine alla copertura finanziaria del presente atto.

Reano, li 14/11/2014

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to:BRUSCHETTA MONICA

E' copia conforme all'originale in carta semplice per uso amministrativo.

Reano, li 14/11/2014

Il Responsabile del Servizio Amministrativo
Tappo Emiliana

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio e sul sito Internet del Comune per 15 giorni consecutivi dal 14/11/2014 al 29/11/2014.

Reano, li 14/11/2014

Il Responsabile del Servizio Amministrativo
Tappo Emiliana