



Comune di Marigliano

Città Metropolitana di Napoli

DETERMINAZIONE SETTORE V

RESPONSABILE DEL SETTORE : dott. Pasquale De Pasquale

Registro Generale n. 823 del 30 SET, 2021

Registro Settore n. 75 del 29/09/2021

OGGETTO: Servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/12/2021 – 30/11/2026 - Provvedimento a contrattare, ai sensi dell'art. 32 co. 2 del D. Lgs. n. 50/2016 e s.m.i..

LIQUIDAZIONE

IMPEGNO DI SPESA

Riferimenti contabili: -	Riferimenti contabili: - Come da foglio allegato del responsabile del settore finanziario
Riferimenti normativi: - Articolo 184 del T.U.E.L. 267/00	Riferimenti normativi: - Articolo 151 comma 4 del T.U.E.L. 267/00 - Articolo 183 del T.U.E.L. 267/00
Allegati: n.	Allegati: n.

DETERMINAZIONE PRIVA DI IMPEGNO

Si attesta che la presente determinazione non comporta alcun impegno di spesa.

Il responsabile settore

Responsabile del procedimento, ex lg. n.241/90:

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per 15 giorni consecutivi dal _____.

Il Messo Comunale

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
dott. Pasquale De Stefano

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

PREMESSO che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 del 3/06/2021 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2021/2023;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 del 29/06/2021 è stato approvato il Rendiconto di Gestione 2020;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 43 del 29/07/2021 è stata approvata la salvaguardia degli equilibri di bilancio 2021;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 97 del 26/07/2021 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione anni 2021-2023;

TENUTO CONTO:

- che con contratto rep. n. 8429 del 11/02/2015, è stato affidato alla GE.SE.T. Italia S.p.A. il servizio di tesoreria comunale per il periodo 11/02/2015 – 31/12/2018;
- che da ultimo con determinazione del Settore V n. 41 del 22/06/2021, reg. gen. 495 del 30/06/2021, il servizio di tesoreria comunale è stato ulteriormente prorogato per il periodo dal 01/01/2021 al 30/09/2021;
- che si rende necessario esperire una nuova procedura per l'affidamento in concessione del servizio tesoreria per un periodo quinquennale e precisamente dal 1/12/2021 al 30/11/2026;

CONSIDERATO:

- che con deliberazione della Giunta Comunale n. 174 del 27/11/2018 avente ad oggetto: *"Approvazione schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria dal 1/01/2019 al 31/12/2023 e seguenti determinazioni. Proposta della Giunta al Consiglio Comunale"*, è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del Servizio Tesoreria dal 1/01/2019 al 31/12/2023, nonché i criteri per l'espletamento della evidenza pubblica secondo il sistema dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 95 del D. Lgs. n. 50/2016, come proposta della Giunta al Consiglio Comunale;
- che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 67 del 20/12/2018, avente ad oggetto: *"Approvazione schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria dal 1/01/2019 al 31/12/2023 e seguenti determinazioni."*:
 - a) è stato approvato, ai sensi dell'art. 210 del D. Lgs. n. 267/2000, l'allegato schema di convenzione per l'affidamento del Servizio di Tesoreria dal 1/01/2019, o se successiva dalla data di consegna del servizio, sino al 31/12/2023;
 - b) è stato stabilito che la convenzione potrà subire modifiche e/o integrazioni non sostanziali, al fine di migliorarne il contenuto;
 - c) si è incaricato il responsabile del Settore V di adottare i provvedimenti conseguenziali;
 - d) non sono stati approvati i criteri per l'espletamento della evidenza pubblica secondo il sistema dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 95 del D. Lgs. n. 50/2016, in quanto ritenuti di competenza gestionale;
- che, con determina del Settore V, reg. gen. 62 del 01/02/2019, è stata adottata una prima determina contrarre ai sensi dell'art. 32, co. 2 del D. Lgs. n. 50/2016, approvando l'allegato capitolato di appalto ed affidando alla S.U.A., presso il Provveditorato delle Opere Pubbliche per la Campania, il Molise, La Puglia e la Basilicata;
- che successivamente, con determina del Settore V, reg. gen. 236 del 12/03/2019, è stata adottata una seconda determina contrarre ai sensi dell'art. 32, co. 2 del D. Lgs. n. 50/2016, approvando rettificandolo l'allegato capitolato di appalto ed affidando alla S.U.A., presso il Provveditorato delle Opere Pubbliche per la Campania, il Molise, La Puglia e la Basilicata;
- che successivamente, dopo un lunghissimo confronto con la S.U.A., presso il Provveditorato delle Opere Pubbliche per la Campania, il Molise, La Puglia e la Basilicata,



la cui corrispondenza è agli atti dell'ufficio ragioneria di questo Ente, si è reso necessario l'elaborazione di un nuovo capitolato di appalto, che è allegato alla presente, per formarne parte integrale e sostanziale;

- che si è provveduto, in virtù dei poteri conferiti dal consiglio comunale, ad aggiornare lo schema di convenzione approvato in consiglio comunale nella seduta del 20/12/2018 con atto n. 67, nella parte che riguarda l'addebito ai beneficiari dei mandati di pagamento delle spese e/o commissioni di bonifico (art. 7 co. 10 capoverso 2 e 3), non più possibile a partire dal 1/01/2019 per effetto dell'entrata in vigore della Direttiva 2015/2366/UE del parlamento europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015 (cosiddetta PSD 2), così come recepita del nostro ordinamento con il decreto legislativo 15 dicembre 2018, n. 2018;

RILEVATO che:

- occorre provvedere all'indizione della gara per l'affidamento del servizio in oggetto;
- occorre provvedere ad un'ulteriore proroga per il periodo 1/10/2021 al 30/11/2021, tempo necessario per gli adempimenti di gara e sottoscrizione della convenzione con l'operatore economico che risulterà vincitore della stessa;

VISTO l'art. 192 del D. Lgs. n. 267/2000, il quale precisa che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione a contrattare indicante:

- a) il fine che con il contratto si intende perseguire;
- b) l'oggetto, la forma, le clausole essenziali;
- c) le modalità di scelta del contraente e le ragioni che ne sono alla base;

TENUTO CONTO:

- a) il fine che con il contratto si intende perseguire è quello di provvedere alla riscossione delle entrate ed al pagamento delle spese facenti capo all'ente oltre alla custodia dei titoli e valori;
- b) l'oggetto del contratto, che avrà forma scritta, è il servizio di tesoreria comunale, le cui clausole contrattuali sono riportate nella convenzione, approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 67 del 20/12/2018;
- c) la scelta del contraente avverrà mediante procedura aperta, con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, secondo le modalità previste dal D. Lgs. n. 50/2016;

VISTA:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 21/07/2017 avente ad oggetto: *"Adesione Stazione Unica Appaltante. Approvazione schema protocollo d'intesa aggiornato ai sensi del D. Lgs. 50/2016"*, con la quale si approvava l'allegato schema del Protocollo d'Intesa rep. 8017 del 21/06/2017, composto da 22 articoli;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 17 del 17/04/2018 avente ad oggetto: *"Adesione Stazione Unica Appaltante. Approvazione schema protocollo d'intesa aggiornato ai sensi del D. Lgs. 50/2016. Modifica ed Integrazione delibera di C.C. n. 53/2017"*, con la quale veniva modificato l'articolo 2 dello schema di convenzione, fissando i limiti della operatività della Stazione Unica Appaltante in € 150.000,00 per lavori pubblici ed € 209.000,00 per forniture e servizi;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 119 del 5/09/2018 avente ad oggetto: *"Stazione Unica Appaltante – approvazione disciplinare economico"*, con la quale veniva approvato lo schema di disciplinare di regolamentazione degli aspetti economici relativi al conferimento delle funzioni di Stazione Unica Appaltante (SUA) al Provveditorato Interregionale OO.PP. per la Campania, Molise, Puglia e Basilicata;



VISTO:

- che il servizio di Tesoreria non può essere internalizzato per espressa previsione di legge (art. 208 co. 1 del D. Lgs. 267/2000);
- che i dipendenti del servizio tesoreria, come da comunicazione del tesoriere uscente del 31/07/2008 n. 22824 e successiva del 20/07/2018 inviata a mezzo pec, sono due;

VISTO, in particolare, che l'art. 95 del D. Lgs n. 50/2016 stabilisce che i contratti pubblici sono aggiudicati in base ad uno dei seguenti criteri:

- a) criterio del minor prezzo;
- b) criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa;

CONSIDERATO che si rende necessario optare per l'aggiudicazione del servizio sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa, che, oltre ad essere prevista dal regolamento di contabilità, consente di valutare i requisiti tecnici legati alle caratteristiche ed alla funzionalità del servizio, ecc.;

RICHIAMATO l'art. 95 co. 6 del D. Lgs n. 50/2016 il quale dispone che, nel caso di aggiudicazione del contratto sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa, le amministrazioni aggiudicatrici devono utilizzare criteri oggettivi, quali gli aspetti qualitativi, ambientali o sociali, connessi all'oggetto dell'appalto;

TENUTO CONTO del capitolato per l'affidamento del servizio di Tesoreria allegato alla presente che ne costituisce parte integrante della stessa;

TENUTO CONTO:

- che il valore dell'appalto è pari ai € 513.683,90 Iva esclusa e che la somma annua pari ad € 102.736,78 oltre IVA pari ad € 125.338,87 compreso IVA, è prevista nel bilancio di previsione finanziario 2021-2023;
- che nella formazione dei bilanci successivi, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D. Lgs. n. 267/2000, delle prenotazioni di impegno di spesa per € 125.338,87 per ciascuno degli esercizi finanziari 2024, 2025 e 2026.

CONSIDERATO che questo Ente ha sottoscritto in data 17/07/2018 l'atto di adesione al Protocollo di Intesa del 21/06/2017 rep. n. 8017, con la Prefettura – Utg di Napoli e con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – Provveditorato alle OO.PP. per la Campania, il Molise, la Puglia e la Basilicata al fine di affidare alla stazione unica appaltante (SUA) il compito di curare le aggiudicazioni, tra l'altro, delle prestazioni di servizio di importo pari o superiore ad € 209.000,00 al netto dell'IVA per forniture e servizi;

DATO ATTO CHE il compenso a base d'asta per l'affidamento del presente servizio è superiore ad € 209.000,00 e, pertanto, trova applicazione la convenzione di cui sopra;

RITENUTO necessario, pertanto, affidare alla SUA il compito di gestire la procedura di gara, dalla redazione e pubblicazione del bando di gara sino all'aggiudicazione definitiva;

VISTO CHE le convenzioni sopra richiamate prevede, tra l'altro:

- che l'Ente deve redigere lo schema di convenzione ed il capitolato speciale di appalto, in caso di offerta economicamente più vantaggiosa;
- l'assegnazione al Provveditorato di una somma pari all'0,5% dell'ammontare del servizio, per importi a base d'appalto superiore a € 2.000.000,00 e quindi pari ad € 2.568,42 (incentivo di cui al comma 2 dell'art. 113 del D. Lgs. 50/2016) oltre ad € 3.000,00 (incentivo di cui al comma 5 dell'art. 113 del D. Lgs. 50/2016) per un totale pari ad € 5.568,42;



VISTI:

- il CIG 8908470DFE
- il D.Lgs. n. 267/2000;
- il D. Lgs. 118/2011 e successive modificazioni
- il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2 del D. Lgs. 118/2011;
- lo statuto comunale;
- il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il regolamento comunale di contabilità;
- il regolamento comunale sui controlli interni;

DETERMINA

1. di dare atto che la premessa è parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di affidare il servizio di tesoreria comunale, per il periodo dal 1/10/2021 al 30/11/2021, alla società GE.SE.T. Italia S.p.A., con sede in Cercola, al C.so D. Riccardi "Villa Villari", C.F.: 05946940631, agli stessi patti e condizioni del contratto stipulato in data 11/02/2015 – rep. n. 8429, per un importo di € 11.666,50 oltre IVA al 22%, per un totale di € 14.233,13;
3. di impegnare a favore della società GE.SE.T. Italia S.p.A., nel rispetto delle modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4.2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successive modificazioni, la somma complessiva di € 14.233,13 compreso IVA, per la proroga del servizio di tesoreria dal 01/10 al 30/11/2021, in considerazione dell'esigibilità della medesima, imputandola agli esercizi in cui l'obbligazione viene a scadenza secondo quanto riportato nella tabella che segue;
4. di prenotare impegno di spesa per la somma di € 41.488,23, compreso IVA, per il servizio di tesoreria dicembre 2021, ad aggiudicazione gara ed € 5.568,42 per le somme da assegnare al Provveditorato, commissione SUA, così come previsto dai commi 2 e 5 dell'art. 113 del D. Lgs. 50/2016 della convenzione sopra riportata;
5. di prenotare impegni spesa per la somma di € 125.338,87 sul bilancio pluriennale 2022-2023 per il servizio di tesoreria e sugli esercizi successivi per i restanti periodi;

Capitolo/ articolo	Missione/ Program ma/ Titolo	Identificativo Conto FIN (V liv. piano dei conti)	CP/ FPV	ESERCIZIO DI ESIGIBILITA'			
				2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	Es. Succ. Euro
106000	1.03.1	1.03.02.17.002	CP	61.289,78	125.338,87	125.338,87	

7. di approvare l'allegato capitolato di appalto che costituisce parte integrante e sostanziale al presente atto;
8. di dare atto che lo schema di convenzione di tesoreria, in virtù dei poteri conferiti dal consiglio comunale, approvato dal consiglio comunale con atto n. 67 del 20/12/2018, è stato rettificato nella parte che riguarda l'addebito ai beneficiari dei mandati di pagamento delle spese e/o commissioni di bonifico (art. 7 co. 10 capoverso 2 e 3), non più possibile a

partire dal 1/01/2019 per effetto dell'entrata in vigore della Direttiva 2015/2366/UE del parlamento europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015 (cosiddetta PSD 2), così come recepita del nostro ordinamento con il decreto legislativo 15 dicembre 2018, n. 2018;

9. di affidare alla SUA, così come previsto dalla convenzione del 21/06/2017 – rep. n. 8017 - sottoscritta con la Prefettura – Utg di Napoli e con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – Provveditorato alle OO.PP. per la Campania, il Molise, la Puglia e la Basilicata la gestione della gara per l'affidamento, mediante procedura aperta, del servizio di tesoreria comunale per il periodo 1/01/2022 – 31/12/2026;
10. di stabilire che la gara verrà aggiudicata secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa di cui all'articolo 95 del D. Lgs. n. 50/2016;
11. di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D. Lgs. n. 267/2000, che il programma dei pagamenti contenuto nella tabella che precede è compatibile con gli stanziamenti di cassa;
12. di precisare che, trattandosi di spesa corrente, l'assunzione di impegni su esercizi successivi a quello in corso, a norma dell'art. 183, comma 6 del vigente TUEL trova presupposto nelle attività necessarie per garantire la continuità dei servizi connessi con le funzioni fondamentali (punto a) del richiamato comma 6);
13. di precisare, a norma dell'art. 183, comma 9 bis del vigente TUEL, che trattasi di spesa RICORRENTE;
14. di trasmettere alla SUA la presente determinazione a contrarre, con allegato capitolato di appalto, nonché lo schema di convenzione, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 67 del 20/12/2018;
15. di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'articolo 147bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
16. di dare atto che la presente determinazione, trasmessa al Servizio Finanziario per gli adempimenti di cui al 4° comma dell'art.151 del D. Lgs. 267/2000, ha efficacia immediata dal momento dell'acquisizione dell'attestazione di copertura finanziaria e viene pubblicata sull'Albo Pretorio ai fini della generale conoscenza;
17. di dare atto altresì ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti del responsabile del presente procedimento;
18. di dare atto che successivamente alla pubblicazione sull'apposita sezione dell'albo pretorio comunale, saranno assolti gli eventuali obblighi di pubblicazione di cui al D.Lgs. n. 33/2013;
19. di trasmettere il presente atto al Settore Segreteria Generale per la pubblicazione all'Albo pretorio on line.

Il Responsabile del Settore
dott. Pasquale De Stefano