



Comune di Soriano Nel Cimino  
Provincia di Viterbo



**AREA II - FINANZIARIA determinazione N. 113**

**RESPONSABILE DEL SERVIZIO : PATRIZIA ILICETO**

<b>DETERMINAZIONE REGISTRO GENERALE</b>	
<b>Numero</b>	<b>Data</b>
<b>1598</b>	<b>20-10-2023</b>

<b>OGGETTO:</b>	<b>APPROVAZIONE DELL'AVVISO PUBBLICO PER L'ACQUISIZIONE DELLE MANIFESTAZIONI DI INTERESSE AD ESSERE INVITATI ALLA SELEZIONE PROPEDEUTICA ALLA TRATTATIVA DIRETTA SU MEPA PER L'AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI SORIANO NEL CIMINO, PER IL PERIODO 1° GENNAIO 2024 – 31 DICEMBRE 2028, EVENTUALMENTE RINNOVABILE PER ULTERIORI QUATTRO ANNI.</b>
-----------------	---

**Premesso che:**

- il prossimo 31 dicembre 2023 verrà a scadenza il contratto relativo al servizio di tesoreria;
- questo Ente deve pertanto procedere con un nuovo affidamento dal fine di individuare il soggetto che si occuperà della gestione monetaria dei pagamenti e delle riscossioni, dei servizi connessi, nonché della custodia dei titoli e dei valori dell'Ente, per il periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2028, eventualmente rinnovabile per ulteriori quattro anni;

**Considerato** che il servizio di tesoreria è regolato dagli articoli da 208 e 213 del citato D.Lgs n. 267/2000, secondo cui:

- a) può essere affidato:
  - 1. 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;
  - 2. 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 cinquecentomila euro, 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;
  - 3. altri soggetti abilitati per legge;
- b) l'affidamento deve essere effettuato mediante la procedura ad evidenza pubblica stabilita dal regolamento di contabilità dell'Ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza;
- c) il servizio è regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'Ente;
- d) 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;

**Visti:**

- il decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36, recante il nuovo codice dei contratti, e, in particolare:
  - 1. l'articolo 37 sulla programmazione dei lavori e degli acquisti dei beni e servizi;

2. l'articolo 17 sulle fasi delle procedure di affidamento;
  3. l'articolo 50 sui contratti sottosoglia;
  4. l'articolo 49 sul principio di rotazione degli affidamenti;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e ss.mm.ii., recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 42/2009" e s.m.i.;

**Visto** altresì il regolamento di contabilità dell'Ente con particolare riferimento all'articolo 50 e seguenti, sull'affidamento del servizio di tesoreria;

**Visto** lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale approvato con deliberazione consiliare n. 58 del 29 settembre 2023, **Allegato B**);

Considerato quanto segue:

- l'articolo 35, comma 8, del decreto legge 24 gennaio 2012, n. 1, e s.m.i. ha sospeso fino al 31 dicembre 2025, il regime di tesoreria unica previsto dall'articolo 7 del decreto legislativo 7 agosto 1997, n. 279, obbligando gli enti pubblici a depositare le proprie giacenze di cassa in Banca d'Italia sui conti correnti speciali (infruttiferi) aperti presso la Tesoreria dello Stato;
- la citata riforma ha privato le banche, affidatarie del servizio di tesoreria, della possibilità di gestire la liquidità accumulata dagli enti locali, tant'è che le gare per l'affidamento del servizio, espletate recentemente nel territorio nazionale, senza la previsione di un corrispettivo a favore del tesoriere, sono andate deserte per mancanza d'interesse;
- alla luce del mutato contesto normativo e delle recenti indicazioni formulate dal mercato, in conformità a quanto chiarito dalla giurisprudenza (ex multis Tar Lazio Roma, n. 7049/2015 e Tar Campania, Salerno, sez. I, n. 1700/2017), l'affidamento in oggetto si qualifica come appalto di servizi, con la previsione di un corrispettivo annuo di euro 6.000,00, a favore del soggetto aggiudicatario, in analogia ai corrispettivi quantificati da altri Enti aventi caratteristiche analoghe al Comune di Soriano nel Cimino;

**Atteso** che in questo contesto risulta necessario, sulla base di quanto previsto dall'articolo 192 del Tuel e dell'articolo 17, comma 2, del D.Lgs n. 36/2023, individuare i requisiti che gli operatori economici devono possedere per poter essere invitati alla selezione propedeutica alla trattativa diretta sul MEPA, tenuto conto che gli elementi essenziali del contratto sono già stati fissati nello schema approvato dal Consiglio Comunale;

**Dato atto** in proposito che:

- all'interno della piattaforma CONSIP non risulta attiva alcuna convenzione per il servizio oggetto del presente provvedimento;
- all'interno della sopracitata piattaforma, nella sezione dedicata al Mercato elettronico per le Pubbliche amministrazioni (MEPA), risulta pubblicato, all'interno del bando "Prestazioni di servizi alle pubbliche amministrazioni" l'allegato 23 per l'abilitazione dei prestatori di "servizi bancari" (CPV:66110000-4 / 66600000-6 - Servizi di tesoreria e cassa);

**Considerato**, conseguentemente, di stabilire quanto segue:

- il contratto ha ad oggetto la prestazione del servizio di tesoreria secondo le specifiche e le condizioni contenute nello schema approvato dal Consiglio comunale, oltre che nella legge, nello statuto e nei regolamenti dell'Ente;
- il servizio verrà affidato ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 208 del TUEL, mediante trattativa diretta sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA), con affidamento diretto ai sensi dell'articolo 50 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 36/2023;
- la procedura di selezione propedeutica alla trattativa diretta è rivolta a "tutti" gli operatori economici in possesso dei requisiti previsti da apposito Avviso - preventivamente pubblicato sul portale istituzionale (sezione bandi di gara) dell'Ente - che abbiano richiesto di partecipare entro il termine indicato, senza alcuna limitazione al numero degli operatori da invitare;
- l'aggiudicazione avverrà, dopo la trattativa diretta sul MePA, nel rispetto dei criteri qualitativi e quantitativi di cui all'articolo 50, comma 1, lettera b) del "Codice" e dei requisiti generali o speciali previsti dal medesimo;
- si procederà alla trattativa diretta su MePA anche in presenza di un solo soggetto in possesso dei prescritti requisiti;
- di riservarsi la facoltà di sospendere, modificare, revocare o annullare la procedura relativa al presente Avviso per sopravvenute ragioni di pubblico interesse o in ragione del mutato quadro normativo nonché di altre esigenze sopravvenute, senza che ciò comporti alcuna pretesa degli operatori economici che hanno manifestato interesse ad essere consultati;

- il contratto d'appalto avrà durata di anni 5 (salvo rinnovo di ulteriori 4 anni) e verrà stipulato nelle forme previste dal sistema elettronico, una volta conclusasi la trattativa diretta;
- il valore dell'appalto, ai fini e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 14, comma 4, del D.Lgs n. 36/2023 viene stimato in euro 57.000,00 (Iva esente), calcolato come segue:
  - a) 30.000,00 euro (IVA esente), corrispondente al compenso forfettario, a base di trattativa diretta, dovuto dal Comune al tesoriere per la gestione del servizio (euro 6.000,00 annuali moltiplicati per i cinque anni di durata del contratto), determinato in analogia ai corrispettivi quantificati da altri Enti aventi caratteristiche analoghe al Comune di Soriano nel Cimino con un significativo aumento rispetto al compenso pagato al tesoriere uscente;
  - b) 24.000,00 euro (IVA esente), corrispondente al compenso forfettario dovuto dal Comune al tesoriere per il quadriennio 2029-2032 di eventuale rinnovo del contratto;
  - c) 3.000,00 euro (IVA esente), corrispondente al compenso forfettario dovuto dal Comune al tesoriere per l'eventuale proroga tecnica di 6 mesi;
- ai sensi dell'articolo 15, comma 1, del D.Lgs. n. 36/2023, il responsabile unico del progetto (RUP) è la sottoscritta Responsabile dell'Area II "Finanziaria e Tributi";
- ai sensi dell'articolo 114 del D.lgs. 36/2023 e dell'allegato II.14, il direttore dell'esecuzione è la Responsabile dell'Area II "Finanziaria e Tributi";

**Ritenuto** quindi di procedere con l'avvio della procedura atta ad individuare il nuovo tesoriere dell'Ente, considerata la necessità di reperire un tesoriere a partire dal 1° gennaio 2024, occorrendo garantire, per tempo, sia un adeguato e completo passaggio di consegne tra il nuovo ed il vecchio tesoriere che l'approntamento, da parte della nuova banca e del servizio informatica, dei sistemi e dei collegamenti informativi necessari a svolgere le ordinarie attività di gestione delle entrate e delle spese;

**Dato atto** che:

- ai sensi dell'articolo 108, comma 9 del Codice non è indicata la stima dei costi per la manodopera in quanto trattasi di servizi intellettuali e per il medesimo motivo gli oneri di sicurezza aziendale sono considerati nulli;
- non sono stati rilevati rischi da interferenza di cui all'articolo 26, terzo comma, del D.Lgs. n. 81/2008;

**Visti:**

- gli articoli 107 e 109 del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 sulle competenze dei responsabili degli uffici o dei servizi incaricati delle funzioni dirigenziali;
- gli articoli 191 e 192 del D.Lgs. n. 267/2000 che fissano le regole per l'assunzione di impegni e per l'effettuazione di spese, nonché per la determinazione a contrarre;

**Visti** il D.P.R. n. 62 del 16.04.2013 avente ad oggetto: "Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165", così come aggiornato con il D.P.R. n. 81 del 13.06.2023, ed il Codice di comportamento del personale del Comune di Soriano nel Cimino, adottato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 24 del 26/02/2016, il cui rispetto verrà chiesto alla ditta pena la risoluzione del contratto;

**Richiamate:**

- la delibera del Consiglio comunale n. 7 del 30/01/2023, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2023-2025;
- la delibera della Giunta comunale, immediatamente eseguibile, n. 35 del 15/02/2023, con la quale è stato approvato il piano esecutivo di gestione 2023-2025;

**Visto** lo Statuto Comunale;

**Visto** il Decreto n. 25 del 31/07/2023 con cui è stato dato incarico di Responsabile dell'Area II "Finanziaria e tributi" la Sig.ra Iliceto Patrizia;

**Dato atto** che la sottoscritta dichiara di non trovarsi in una situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, come disposto dall' art. 6 comma 2 e art. 7 del Codice di Comportamento e di essere a conoscenza delle sanzioni penali cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, come previsto dall'art. 76 del D.P.R. 28/12/2000, n. 445;

**Dato atto** della regolarità tecnica e contabile;

#### **DETERMINA**

- 1) di dare atto che la premessa forma parte integrante del presente provvedimento;
- 2) di approvare l'avviso pubblico di manifestazione di interesse volto all'individuazione degli operatori

economici da selezionare per la successiva trattativa diretta sul MEPA, Allegato 1 alla presente determinazione con annesso modello di domanda, Allegato A);

3) di dare atto che l'avviso pubblico sopra citato verrà pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente per garantire i principi di concorrenza e il requisito di procedura ad evidenza pubblica stabiliti dall'art. 210 del TUEL nonché dal Regolamento di contabilità dell'ente

4) di rinviare, per quanto attiene al Capitolato, a quanto previsto dal bando "Prestazioni di servizi alle pubbliche amministrazioni" - allegato 23 per l'abilitazione dei prestatori di "servizi bancari" (CPV: 66110000-4 / 66600000-6 - Servizi di tesoreria e cassa) riservandosi di fornire e/o precisare ulteriori indicazioni in sede di trattativa diretta sul MEPA;

5) di dare atto che l'importo oggetto di trattativa diretta sarà € 30.000,00;

6) di individuare nella sottoscritta Responsabile dell'Area II "Finanziaria e tributi", il Responsabile Unico del Progetto ai sensi dell'articolo 15 del D.Lgs. n. 36/2023;

7) di dare atto che la presente determinazione sarà pubblicata nell'albo pretorio online dell'Ente e che si farà luogo agli adempimenti afferenti agli obblighi di pubblicità di cui all'art. 23 del D.lgs. n.33/2013 (Decreto Trasparenza) e dall'art.1, comma 32 della L. n.190/2012 qualora applicabili;

Il sottoscritto **RESPONSABILE DEL SERVIZIO** esprime parere favorevole di regolarità tecnica per quanto di competenza ai sensi dell'art. 147/bis del D. Lgs. 18-08-2000, n. 267 e ss.mm.ii. e trasmette la presente determinazione al responsabile del servizio finanziario per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria; la stessa diverrà esecutiva con l'apposizione della predetta attestazione;

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
PATRIZIA ILICETO

---

**ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente determinazione viene pubblicata all'albo pretorio on line del sito web istituzionale di questo Comune per quindici giorni consecutivi dal 20-10-2023 al 04-11-2023 (art. 32 comma 1, della legge 18 giugno 2009 n. 69).

Soriano nel Cimino, li 20-10-2023

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
PATRIZIA ILICETO

**Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.**