



# COMUNE DI LEI

Provincia di Nuoro

Piazza Kennedy 1 - 08010 LEI (NU) - C.F. 00154860910 - C.C.P. 12049086

☎ 0785 40805 - Fax 40703

SERVIZIO FINANZIARIO

Determinazione n. 6 del 30.06.2014

<b>Oggetto:</b>	<b>Indizione di gara informale, mediante procedura aperta, per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per anni cinque. Determinazione a contrattare.</b>
-----------------	--

## Il Responsabile del Servizio Finanziario

Visto l'articolo 107 del Decreto Legislativo n. 267 del 18.8.2000, Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali;

Visto il vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto il Decreto del Sindaco n. 2 del 3 gennaio 2014, col quale la sottoscritta è stata nominata Responsabile del Servizio Finanziario;

Visto l'art. 163, comma 2, del D.Lgs 267/2000 disciplinante la gestione provvisoria nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione;

Richiamata la deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 in data 27/02/2014, esecutiva ai sensi di legge, con la quale:

- ◆ è stato disposto di procedere all'affidamento del servizio di tesoreria per anni cinque, previo espletamento di gara mediante procedura aperta;
- ◆ è stata approvata lo schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria, ai sensi dell'articolo 210 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267;
- ◆ sono stati approvati i seguenti criteri per l'aggiudicazione del servizio:
  1. valutazioni economiche:
    - tasso di interesse passivo applicato su eventuali anticipazioni di tesoreria;
    - tasso di interesse attivo lordo applicato alle giacenze di cassa presso il tesoriere;
    - commissioni da porsi a carico del beneficiario per esecuzione di pagamenti;
    - costo conservazione sostitutiva dell'Ordinativo informatico;
    - compenso per ogni disposizione sia di incasso che di pagamento;
  2. altre valutazioni di carattere generale:
    - presenza di sportelli siti nel territorio del comune di Lei (oppure nel raggio di 40 km dalla sede comunale) alla data del bando;

- abilitazione esecuzione operazioni di tesoreria in circolarità per conto dell'ente attraverso gli sportelli operanti sul territorio nazionale;
- numero di sportelli abilitati ad operare in circolarità nella Regione Sardegna alla data del Bando;
- numero di Enti Pubblici (Comuni - Unione di Comuni – Province – Comunità Montane) per i quali si stia svolgendo il servizio di Tesoreria sul territorio provinciale;
- ♦ sono stati demandati al Responsabile del servizio finanziario gli adempimenti necessari a dare esecuzione al provvedimento;

Dato atto che costante giurisprudenza (Corte di Cass., SS.UU., sent. n. 8113 del 3 aprile 2009; Cons. di Stato, sent. 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 nel bando ovvero nel disciplinare alla normativa vigente in materia non valgono come clausola di eterointegrazione della *lex specialis* di gara;

Ritenuto pertanto necessario procedere all'indizione della gara per l'affidamento in concessione del servizio in oggetto;

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:

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

Tenuto conto che:

- a) il fine che con il contratto si intende perseguire è quello di provvedere alla riscossione delle entrate ed il pagamento delle spese facenti capo all'ente oltre alla custodia dei titoli e valori;
- b) l'oggetto del contratto, che avrà forma scritta, è l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria comunale, le cui clausole contrattuali sono riportate nella convenzione approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 in data 25/06/2013, e negli schemi di bando di gara e disciplinare di gara allegati al presente atto;
- c) la scelta del contraente avverrà, mediante gara informale a procedura aperta secondo le modalità e le prescrizioni contenute nel bando di gara, nel relativo disciplinare ed in tutti gli allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Dato atto che, stante la gratuità del servizio, il contratto non ha valore determinato, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 29, comma 12, lett. a.2) del D.Lgs. n. 163/2006;

Ritenuto comunque di attribuire allo stesso un valore presunto di € 10.000,00 necessario quale parametro di riferimento per la quantificazione del CIG, degli importi da versare a titolo di garanzia, diritti, ecc.;

Visti:

- a) il bando di gara;
- b) il disciplinare di gara ed i relativi allegati;

che si allegano al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Considerato necessario garantire la pubblicità della gara mediante pubblicazione del bando:

- ◆ all'Albo Pretorio Comunale;
- ◆ sul sito istituzionale del Comune;
- ◆ sul sito istituzionale della Regione Autonoma della Sardegna;

Visto il D.Lgs. 18/08/2000, n. 267;

Visto il D.Lgs. 30/03/2001 n. 165;

Visto il D.Lgs. 12/04/2006 n. 163;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto il vigente Regolamento per l'organizzazione degli uffici e dei servizi;

Attesa la necessità di provvedere in merito

## **DETERMINA**

Per le motivazioni esposte in premessa:

1. di indire la gara informale mediante procedura aperta per l'affidamento della concessione inerente il servizio di tesoreria comunale per il periodo presumibilmente dal 01/10/2014 al 30/09/2019, secondo modalità stabilite nel bando di gara e nel relativo disciplinare, che costituiscono *lex specialis* di gara;
2. di attribuire al contratto un valore presunto di € 10.000,00;
3. di stabilire che la gara verrà aggiudicata secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa di cui all'articolo 83 del D.Lgs. n. 163/2006 tenuto conto dei seguenti criteri di aggiudicazione elencati in ordine decrescente di importanza:

- valutazioni economiche:
    - tasso di interesse passivo applicato su eventuali anticipazioni di tesoreria;
    - tasso di interesse attivo lordo applicato alle giacenze di cassa presso il tesoriere;
    - commissioni da porsi a carico del beneficiario per esecuzione di pagamenti;
    - costo conservazione sostitutiva dell'Ordinativo informatico;
    - compenso per ogni disposizione sia di incasso che di pagamento;
  - altre valutazioni di carattere generale:
    - presenza di sportelli siti nel territorio del comune di Lei (oppure nel raggio di 40 km dalla sede comunale) alla data del bando;
    - abilitazione esecuzione operazioni di tesoreria in circolarità per conto dell'ente attraverso gli sportelli operanti sul territorio nazionale;
    - numero di sportelli abilitati ad operare in circolarità nella Regione Sardegna alla data del Bando;
    - numero di Enti Pubblici (Comuni - Unione di Comuni – Province – Comunità Montane) per i quali si stia svolgendo il servizio di Tesoreria sul territorio provinciale;
4. di riservarsi di aggiudicare la gara anche in presenza di una sola offerta valida, purché ritenuta congrua;
  5. di stabilire, per i motivi sopra esposti, i seguenti termini di ricezione delle offerte: h. 13,00 del giorno 09/09/2014;
  6. di approvare:
    - a) il bando di gara
    - b) il disciplinare di gara e tutti i documenti allegati;
 che si allegano al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
  7. di disporre la pubblicazione del bando di gara:
    - all'Albo Pretorio Comunale;
    - sul sito istituzionale del Comune;
    - sul sito istituzionale della Regione Autonoma della Sardegna;
  8. di demandare ad un successivo provvedimento la nomina della Commissione giudicatrice per la valutazione delle offerte;
  9. di dare atto che nulla è dovuto a titolo di contributo previsto dall'articolo 1, comma 67, della Legge 23 dicembre 2005, n. 266 e della deliberazione AVCP 21 dicembre 2011, a favore dell'Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture;
  10. di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativo-contabile di cui all'articolo 147-*bis*, 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;
  11. di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto, non necessitando del visto di regolarità contabile e dell'attestazione della copertura finanziaria

- della spesa da parte del responsabile del servizio finanziario, diventa esecutivo con la sottoscrizione del medesimo da parte del responsabile del servizio interessato;
12. di dare atto che il presente provvedimento non è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;
  13. di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 e dell'art. 10 del D.Lgs 163/2006 che il responsabile del procedimento è la Rag. Daniela Pianti (078540805);
  14. di trasmettere il presente provvedimento all'Ufficio segreteria per la pubblicazione e l'inserimento nella raccolta generale.



*Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Daniela Pianti*

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Daniela Pianti", written over the typed name.