



COMUNE DI SANTA SOFIA

Provincia di Forlì – Cesena

RAGIONERIA DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**OGGETTO: SERVIZIO DI TESORERIA PER IL PERIODO 01/07/2025 - 30/06/2028.
APPROVAZIONE DETERMINA A CONTRARRE**

Data : **28/03/2025**

N. **83**

Nell'esercizio dei poteri che gli derivano dagli artt. 107 commi 1, 2 e 3 e 183 comma 9 del D.Lgs. n. 267/2000, dello Statuto Comunale ed in applicazione del vigente Regolamento di Contabilità;

Visti:

- la delibera di C.C. n. 61 del 20/12/2024 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025-2027 (art. 170, comma 1, del d.lgs. 267/2000);
- la delibera di C.C. n. 62 del 20/12/2024 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027 redatto secondo gli schemi ex D.Lgs n. 118/2011;
- la proposta di delibera G.C. n. 108 del 27/12/2024 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2025-2027 - assegnazione delle risorse finanziarie ai responsabili dei settori;

Visti inoltre la disciplina dei controlli interni ai sensi dell'art. 147 e seguenti del D.lgs. 267/2000;

Atteso che:

- con Decreto Sindacale n. 2 del 17/01/2025 prot. n. 584 il Sindaco ha nominato il dott. Michele Mami Segretario Comunale del Comune di Santa Sofia con decorrenza dal 01/02/2025;
- con Decreto Sindacale n. 2 del 31/01/2025 prot. n. 1086 il Sindaco ha conferito l'incarico di sostituzione ad interim della posizione di Elevata Qualificazione del Settore II° - Settore Servizi Finanziari al Segretario Comunale Dott. Michele Mami;

Atteso che:

- l'Unione dei Comuni della Romagna Forlivese con determina n. 1035 del 18/11/2016 ha affidato la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Santa Sofia alla Banca Cassa dei Risparmi di Forlì e della Romagna S.p.A. per il periodo 01.07.2016 - 31.12.2020;
- con il sopraidentificato istituto di credito veniva stipulato contratto d'appalto rep. n. 852 in data 28/12/2016;
- con deliberazione di giunta comunale n. 116 del 29/12/2020 si è provveduto a rinnovare, ai sensi dell'art. 210, comma 1, del T.U.E.L., il contratto del servizio di tesoreria per ulteriori quattro anni e sei mesi con l'Istituto di Credito Intesa San Paolo S.p.A., e pertanto, dal 01/01/2021 al 30/06/2025, alle condizioni di cui al contratto rep. n. 852/2016;

Considerato che:

- il servizio di Tesoreria consiste nel complesso di operazioni connesse 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 e dalla convenzione;
- le norme che disciplinano la gestione del servizio di tesoreria sono contenute nel Titolo V, dall'art. 208 all'art. 226, del D.lgs. 18 giugno 2000, n. 267 e s.m.i., oltre che nella Legge 29 ottobre 1984, n. 720 e s.m.i. sull'istituzione del sistema di tesoreria unica per enti ed organismi pubblici;
- l'istituto che agisce in veste di Tesoriere svolge la funzione di agente contabile dell'Ente (art. 93 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.);
- l'art. 208 del D.lgs. n. 267/2000 dispone che gli enti locali affidino il servizio di tesoreria ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del D.lgs. n.385/1993, o anche a società per azioni regolarmente costituite aventi per oggetto la gestione del servizio di tesoreria e la riscossione dei tributi degli enti locali;
- l'art. 210, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000 stabilisce che *"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 ricorrono 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"*;
- il comma 2 del suddetto art. 210 del D.lgs. n. 267/2000 dispone che il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente;

Ricordato, che il D.L. 124/2019, art. 57, comma 2-quater, e successivamente il D.L. 104/2020, art. 52, hanno avviato un processo di semplificazione dell'attività del Tesoriere, superando l'obbligo di trasmettere il bilancio di previsione e relative variazioni, le delibere di prelevamento dal fondo di riserva, nonché l'obbligo di corredare il conto del tesoriere degli allegati di svolgimento per ogni singola tipologia di entrata e per ogni singolo programma di spesa; ciò ha implicato, di fatto, la trasformazione della figura del tesoriere in "cassiere", con mera funzione di soggetto deputato a incassare e pagare, senza più alcun obbligo di controllo sull'attività dell'Ente;

Richiamata la deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 21/03/2025 con la quale l'organo di indirizzo politico-amministrativo ha approvato il nuovo schema di convenzione che regola la gestione del servizio ed espresso indirizzo, ai sensi dell'art. 42, comma 2, lett. I), in merito all'espletamento della procedura di affidamento e di aggiudicazione da effettuarsi nel rispetto delle disposizioni contenute nel Codice dei contratti pubblici di cui al D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36;

Preso atto che con la predetta deliberazione sono stati forniti i seguenti indirizzi:

- che l'affidamento del servizio di tesoreria comunale avvenga tramite la procedura aperta di cui all'art. 71 del D.Lgs. n. 36/2023;
- che la scelta del criterio di aggiudicazione ai sensi dell'art. 108 del succitato D.Lgs. avvenga sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa, individuata sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, unitamente ai relativi criteri di valutazione individuati con successivo provvedimento del Responsabile del Servizio Finanziario;

Ritenuto di stabilire, in conformità agli indirizzi approvati dal Consiglio Comunale:

- procedura di affidamento: procedura aperta di cui all'art. 71 del D.Lgs. n. 36/2023;
- criterio di aggiudicazione: criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa individuata sulla base dell'elemento prezzo;
 - elementi relativi all'offerta tecnica:
 - Tasso attivo sulle giacenze di cassa detenibili per legge presso il Tesoriere - "spread" sull'EURIBOR tre mesi (art. 15, comma 3 schema di convenzione) – 5 punti;
 - Tasso passivo applicato sull'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria - "spread" sull'EURIBOR sei mesi (art. 15, comma 1 schema di convenzione) – 5 punti;
 - attivazione e manutenzione apparecchiature POS – 5 punti;

- bonifici disposti fuori ambito SEPA o in valuta diversa dall'Euro (art. 19, comma 3, lett. b schema di convenzione) – 1 punto;
- pagamenti disposti tramite assegni (art. 19, comma 3, lett. c schema di convenzione) – 1 punto;
- SCT prioritario (art. 19, comma 3, lett. d schema di convenzione) – 1 punto;
- bonifici urgenti (art. 19, comma 3, lett. e schema di convenzione) – 1 punto;
- bonifici esteri (art. 19, comma 3, lett. f schema di convenzione) – 1 punto;
- addebiti SEPA Direct Debit (art. 19, comma 3, lett. g schema di convenzione) – 1 punto;
- Possesso della strumentazione telematica adeguata e necessaria per dare attuazione alle operazioni telematiche di riscossione e pagamento senza spese per l'Ente nonché la fornitura gratuita dei servizi telematici per la verifica e la consultazione delle operazioni inerenti il servizio di tesoreria (home banking- a titolo esemplificativo: verifica degli ordinativi di pagamento e incasso, consultazione saldi di cassa ordinaria/ vincolata, verifica e stampa di provvisori di incasso e pagamento) – 4 punti;
- elementi relativi all'offerta economica:
 - Corrispettivo annuo richiesto per lo svolgimento del servizio di Tesoreria (art. 19, comma 1 schema di convenzione) – 75 punti;
- requisiti di ordine generale:
 - sono esclusi dalla gara gli operatori economici per i quali sussistano cause di esclusione di cui agli artt. 94-98 del D.Lgs. 36/2023 in merito ai requisiti di ordine generale;
 - sono esclusi gli operatori economici che abbiano affidato incarichi in violazione dell'articolo 53, comma 16-ter, del decreto legislativo del 2001 n. 165 a soggetti che hanno esercitato, in qualità di dipendenti, poteri autoritativi o negoziali presso l'amministrazione affidante negli ultimi tre anni;
 - sono esclusi dalla gara gli operatori economici per i quali sussista ogni altra causa di incapacità o divieto a contrattare con la Pubblicazione Amministrazione previste dalla normativa vigente;
- requisiti di ordine speciale:
 - di idoneità professionale:

- essere soggetti autorizzati a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del D.Lgs. n. 385/1993 e seguenti o soggetti abilitati all'esercizio del servizio di tesoreria ai sensi dell'art. 208, comma 1, lett. c) del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.;
- essere iscritti nel registro delle imprese tenuto dalla Camera di Commercio Industria Artigianato Agricoltura o ad analogo registro dello stato aderente all'Unione Europea, per un'attività inerente all'oggetto del servizio da affidare che dovrà essere indicata riportando i dati riferiti al numero di repertorio economico amministrativo;
- di capacità tecnica e professionale:
 - aver svolto, per almeno 12 mesi consecutivi nell'ultimo triennio 2022/2023/2024, il servizio di Tesoreria per almeno un ente locale, al fine di garantire il possesso di adeguata esperienza nella gestione dei servizi di tesoreria e la sussistenza di una struttura già operativa e collaudata nella gestione degli ordinativi telematici mediante banca dati "SIOPE +";
 - di disporre, ovvero impegnarsi ad attivare (entro la data di stipula della convenzione), di almeno 1 (uno) sportello/filiale/agenzia insistenti sul territorio del Comune di Santa Sofia, al fine di facilitare l'utenza dei servizi comunali e la cittadinanza l'accesso allo sportello dei servizi bancari del Comune di Santa Sofia arrecando il minor disagio possibile in termini di spostamento fisico e impiego di tempo, nonché al fine di assicurare speditezza ed efficienza alle operazioni di prelievo e versamento di denaro pubblico da parte degli agenti contabili a denaro (es: economo, agenti contabili riscossori, etc.);

Preso atto che:

- l'art. 1, commi 449 e 450 della L. 296/2006 e s.m.i., impone alle amministrazioni pubbliche non statali, tra cui gli enti locali, per gli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore ad euro 5.000,00 ed inferiore alla soglia di rilievo comunitario, a fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione ovvero ad altri mercati elettronici istituiti ai sensi dell'articolo 328 del DPR 207/2010, ovvero al sistema telematico messo a disposizione dalla centrale regionale di riferimento per lo svolgimento delle relative procedure;
- il servizio di tesoreria non è oggetto di Convenzioni Consip in essere di cui all'art. 26 L. 488/1999 e ss.mm. Ovvero accordi quadro di cui all'art 2 comma 225 L. 191/2009;

- il servizio di tesoreria non ricade fra le categorie di beni e di servizi individuati nel DPCM 24 dicembre 2015 di cui all'art. 9, comma 3 del D.L. 66/2014, per i quali al superamento delle soglie individuate gli enti locali devono ricorrere a Consip S.p.A. o agli altri soggetti aggregatori di cui ai commi 1 e 2 del medesimo articolo per lo svolgimento delle relative procedure;
- ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. c) dell'Allegato I.1 al D.Lgs. 36/2023, per «procedura di evidenza pubblica», si intende «la procedura selettiva tramite gara fra operatori economici che, nel rispetto del diritto dell'Unione europea e della disciplina dettata dal codice, è finalizzata, attraverso la valutazione comparativa delle offerte e la selezione del contraente, all'affidamento del contratto»;
- ai sensi dell'art. 14 comma 14 del succitato D.Lgs. n. 36/2023, il valore da porre come base per il calcolo del valore stimato degli appalti pubblici di servizi bancari e altri servizi finanziari è rappresentato dagli onorari, le commissioni da pagare, gli interessi e altre forme di remunerazione;
- ai sensi dell'art. 37, comma 3 del D.Lgs. 36/2023 l'affidamento in oggetto non è da inserirsi nel programma triennale degli acquisti di beni e servizi in quanto il valore stimato dell'appalto è inferiore alla soglia di 140.000 euro;
- dagli accertamenti effettuati, il presente appalto non riveste interesse transfrontaliero certo a norma dell'art. 48, comma 2 del D.Lgs. 36/2023;
- l'art. 58, del D.Lgs. 31/03/2023, n. 36 stabilisce che per favorire la effettiva partecipazione delle micro, delle piccole e delle medie imprese, gli appalti sono suddivisi in lotti e la mancata suddivisione deve essere motivata;
- il servizio di tesoreria si presume non avere caratteristica gestionale di «alta intensità di manodopera», come previsto dall'art. 108, comma 2, lett. a) del D.Lgs. 36/2023, consistente in «contratti nei quali il costo della manodopera è pari o superiore al 50 per cento dell'importo complessivo dei corrispettivi», di cui alla definizione dell'articolo 2, comma 1, lettera e), dell'allegato I.1, stimando tale costo della manodopera in misura del 25% dell'importo a base di gara calcolati sulla base degli stipendi medi annui di un operatore allo sportello di 3° Livello e di un Quadro di 3° livello riferiti al CCNL del settore creditizio e finanziario;
- ai sensi dell'art. 54, comma 1 del D.Lgs. 36/2023, si prevede l'esclusione automatica delle offerte che risultano anomale, qualora il numero delle offerte ammesse sia pari o superiore a cinque. Il metodo sarà selezionato in sede di valutazione delle offerte tramite

sorteggio tra i metodi compatibili dell'allegato II.2, come previsto dal comma 2 del medesimo articolo;

- ai sensi dell'art. 53 del D.Lgs. 36/2023, non si prevedono garanzie provvisorie e definitive per la presente procedura di affidamento, in quanto la natura degli operatori partecipanti ed i requisiti di partecipazione costituiscono idonei elementi atti a garantire la serietà e professionalità delle offerte che saranno presentate.

Richiamati:

- l'articolo 192, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 il quale dispone che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposta determinazione del responsabile del procedimento di spesa indicante:
 - il fine che con il contratto si intende perseguire;
 - l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali;
 - 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;
- l'art. 17, comma 2, del D.Lgs. 36/2023, secondo il quale "In caso di affidamento diretto, l'atto di cui al comma 1 individua l'oggetto, l'importo e il contraente, unitamente alle ragioni della sua scelta, ai requisiti di carattere generale e, se necessari, a quelli inerenti alla capacità economico-finanziaria e tecnico-professionale.";

Considerato che:

- il fine perseguito dal presente affidamento è lo svolgimento delle attività e operazioni di tesoreria dell'ente locale, prescritte dal testo unico degli enti locali, dalle norme sulla contabilità pubblica locale e sul regime di tesoreria;
- l'oggetto del contratto è l'affidamento del servizio di tesoreria per il triennio 2025/2027;
- il contratto verrà stipulato mediante scrittura privata con firma digitale;
- le clausole ritenute essenziali sono quelle riportate nello schema di convenzione approvato con deliberazione di Consiglio Comunale 13 del 21/03/2025 allegato alla presente determinazione (allegato "A") che ne forma parte integrante e sostanziale;
- la modalità di scelta del contraente è la procedura aperta di cui all'art. 71 del codice dei contratti D.Lgs. 36/2023 e la ragione è quella della massima partecipazione da parte degli operatori economici;

Dato atto che il Comune di Santa Sofia è stazione appaltante non qualificata ai sensi degli artt. 62-63 del D.Lgs. 36/2023, pertanto si provvede per tramite della Centrale Unica di Committenza (CUC) presso l'Unione dei Comuni della Romagna Forlivese come da convenzione approvata con delibera di Consiglio Comunale C.C. n. 24 del 23/06/2020, la quale dispone delle competenze necessarie a gestire una tale procedura di affidamento;

Atteso che:

- il contributo dovuto all'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) per l'importo posto a base di gara, come disposto dalla delibera n. 610 del 19 dicembre 2023, sarà oggetto di impegno in sede di aggiudicazione definitiva previa quantificazione da parte della CUC;
- il contributo dovuto all'Unione di Comuni della Romagna Forlivese per lo svolgimento della procedura di affidamento in qualità di CUC, pari all'1% dell'importo a base di gara, sarà oggetto di impegno in sede di aggiudicazione definitiva;
- la prestazione in argomento è finanziata con risorse proprie di bilancio;
- il presente affidamento non necessita di inserimento nel piano triennale degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 37, comma 1 del D.Lgs. 36/2023 in quanto di importo stimato inferiore a 140.000,00 euro;

Ritenuto:

- di procedere alla decisione di contrarre di cui all'art. 17, comma 1 del D.Lgs. 36/2023, con individuazione degli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;
- di approvare i documenti necessari all'avvio della procedura di affidamento, consistenti nello schema di convenzione già oggetto di approvazione consiliare con deliberazione 13 del 21/03/2025 (allegato "A") e del progetto del servizio di cui all'art. 41, comma 12 (allegato "B");
- di procedere all'affidamento del servizio per un periodo di tre anni, decorrente dal 01/07/2025, opzione di proroga per ulteriori due anni alle medesime condizioni, e proroga in caso di urgenza di 6 mesi nelle more dell'esperimento della nuova gara di affidamento;

Considerato altresì che:

- il Responsabile del Progetto, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 36/2023, è lo scrivente Dott. Michele Mami, in qualità di Responsabile del Settore II° - Servizi Finanziari;

- l'attività di Direttore dell'Esecuzione (DEC) del contratto coincide con il ruolo di RUP come disposto dall'art. 114, comma 7 per i contratti di servizi e forniture standard;
- il CIG di gara verrà acquisito dall'Unione di Comuni della Romagna Forlivese in quanto CUC che svolge la procedura di gara come stazione appaltante qualificata ed opera sulla piattaforma telematica certificata interoperabile con la Piattaforma Contratti Pubblici (PCP);
- il codice Common Procurement Vocabulary (CPV) è il n. 66600000-6 - Servizi di tesoreria;

Tenuto conto che il valore dell'affidamento per il Comune di Santa Sofia è determinato come segue:

Descrizione voce	Importo in euro
Compenso annuo a base d'asta esente IVA art. 10, comma 1, n. 1, DPR 633/1972	1.800,00
Spesa annuale presunta per commissioni e altri oneri di gestione variabili	4.000,00
Corrispettivo presunto per tre anni di contratto	17.400,00
Corrispettivo presunto per eventuale facoltà di proroga di ulteriori due anni ai medesimi prezzi, patti e condizioni stabiliti nel contratto – art. 120, comma 10 del D.Lgs. 36/2023	11.600,00
Corrispettivo presunto per eventuale facoltà di proroga tecnica in casi eccezionali nei quali risultino oggettivi e insuperabili ritardi nella conclusione della procedura di affidamento del contratto, per il tempo strettamente necessario alla conclusione della procedura quantificata in 6 mesi - art. 120, comma 11 del D.Lgs. 36/2023	2.900,00
Stima costi annui della manodopera sull'importo a base di gara, stimati in via presuntiva per un importo pari al 25% del valore a base di gara calcolati sulla base degli stipendi medi annui di un operatore allo sportello di 3° Livello e di un Quadro di 3° livello riferiti al CCNL del settore creditizio e finanziario - art. 41 comma 13 del D.Lgs. 36/2023	1.450,00
Valore presunto dell'affidamento basato sull'importo totale pagabile, al netto dell'imposta sul valore aggiunto (IVA), valutato dalla stazione appaltante – art. 14, comma 4 del D.Lgs. 36/2023	31.900,00

Dato atto che:

- il compenso annuo a base di gara, pari a 1.800,00 euro esente IVA art. 10, comma 1, n. 1, DPR 633/1972;
- la prestazione di servizio di tesoreria oggetto di affidamento, di importo totale sul triennio 2025/2027 per il Comune di Santa Sofia trova copertura finanziaria nel Bilancio di Previsione 2025-2027 sui seguenti capitoli di spesa:
 - Capitolo 00107 art. 00 "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1;
 - Capitolo 00119 art. 00 "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1;
 - Capitolo 00119 art. 01 "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1;
- ai sensi dell'art. 183, comma 8 del D.Lgs n. 267/2000, il programma dei pagamenti, conseguenti all'impegno di spesa di cui al presente provvedimento, è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio;
- come previsto dall'art.1, commi da 819 a 826, della Legge n. 145 del 30 dicembre 2018 (Legge di Bilancio 2019), gli impegni di spesa assunti con il presente provvedimento consentono il conseguimento di un risultato di competenza non negativo, secondo il prospetto di cui all'allegato 10 del D.Lgs. 118/2011 al rendiconto della gestione;
- non sussiste necessità di provvedere alla redazione del DUVRI in merito ai rischi interferenziali in quanto la prestazione non si svolge all'interno della propria azienda o di una singola unità produttiva ai sensi dell'art. 26, comma 1 del D.Lgs n. 81/2008;
- la spesa è esigibile negli esercizi 2025, 2026, 2027, 2028;
- il contraente si assumerà tutti gli obblighi relativi alla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della Legge 13 agosto 2010 n. 136 e successive modifiche;
- il presente atto è stato redatto secondo i principi di regolarità e correttezza amministrativa, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dalla Legge 241/1990 e dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000, nonché del vigente regolamento dei controlli interni;

Visto l'art. 191, comma 1 del D.Lgs. 267/2000 in merito alle regole per l'assunzione di impegni e per l'effettuazione di spese;

tutto ciò premesso e considerato,

DETERMINA

1. di dare atto che la premessa è parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

2. di avviare, ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000 e dell'art. 17, comma 2 del D.Lgs. 36/2023, l'affidamento del servizio di tesoreria per il triennio 01/07/2025 - 30/06/2028, mediante procedura aperta di cui all'art. 71;
3. di stabilire, in conformità agli indirizzi approvati dal Consiglio Comunale:
 - criterio di aggiudicazione: criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa individuata sulla base dell'elemento prezzo;
 - elementi relativi all'offerta tecnica:
 - i. Tasso attivo sulle giacenze di cassa detenibili per legge presso il Tesoriere - "spread" sull'EURIBOR tre mesi (art. 15, comma 3 schema di convenzione) – 5 punti;
 - ii. Tasso passivo applicato sull'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria - "spread" sull'EURIBOR sei mesi (art. 15, comma 1 schema di convenzione) – 5 punti;
 - iii. attivazione e manutenzione apparecchiature POS – 5 punti;
 - iv. bonifici disposti fuori ambito SEPA o in valuta diversa dall'Euro (art. 19, comma 3, lett. b schema di convenzione) – 1 punto;
 - v. pagamenti disposti tramite assegni (art. 19, comma 3, lett. c schema di convenzione) – 1 punto;
 - vi. SCT prioritario (art. 19, comma 3, lett. d schema di convenzione) – 1 punto;
 - vii. bonifici urgenti (art. 19, comma 3, lett. e schema di convenzione) – 1 punto;
 - viii. bonifici esteri (art. 19, comma 3, lett. f schema di convenzione) – 1 punto;
 - ix. addebiti SEPA Direct Debit (art. 19, comma 3, lett. g schema di convenzione) – 1 punto;
 - x. Possesso della strumentazione telematica adeguata e necessaria per dare attuazione alle operazioni telematiche di riscossione e pagamento senza spese per l'Ente nonché la fornitura gratuita dei servizi telematici per la verifica e la consultazione delle operazioni inerenti il servizio di tesoreria (home banking- a titolo esemplificativo: verifica degli ordinativi di pagamento e incasso, consultazione saldi di cassa ordinaria/ vincolata, verifica e stampa di provvisori di incasso e pagamento) – 4 punti;
 - elementi relativi all'offerta economica:
 - i. Corrispettivo annuo richiesto per lo svolgimento del servizio di Tesoreria (art. 19, comma 1 schema di convenzione) – 75 punti;
 - requisiti di ordine generale:

- i. sono esclusi dalla gara gli operatori economici per i quali sussistano cause di esclusione di cui agli artt. 94-98 del D.Lgs. 36/2023 in merito ai requisiti di ordine generale;
 - ii. sono esclusi gli operatori economici che abbiano affidato incarichi in violazione dell'articolo 53, comma 16-ter, del decreto legislativo del 2001 n. 165 a soggetti che hanno esercitato, in qualità di dipendenti, poteri autoritativi o negoziali presso l'amministrazione affidante negli ultimi tre anni;
 - iii. sono esclusi dalla gara gli operatori economici per i quali sussista ogni altra causa di incapacità o divieto a contrattare con la Pubblicazione Amministrazione previste dalla normativa vigente;
- requisiti di ordine speciale:
 - i. di idoneità professionale:
 1. essere soggetti autorizzati a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del D.Lgs. n. 385/1993 e seguenti o soggetti abilitati all'esercizio del servizio di tesoreria ai sensi dell'art. 208, comma I, lett. c) del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.;
 2. essere iscritti nel registro delle imprese tenuto dalla Camera di Commercio Industria Artigianato Agricoltura o ad analogo registro dello stato aderente all'Unione Europea, per un'attività inerente all'oggetto del servizio da affidare che dovrà essere indicata riportando i dati riferiti al numero di repertorio economico amministrativo;
 - ii. di capacità tecnica e professionale:
 1. aver svolto, per almeno 12 mesi consecutivi nell'ultimo triennio 2021/2022/2023, il servizio di Tesoreria per almeno un ente locale, al fine di garantire il possesso di adeguata esperienza nella gestione dei servizi di tesoreria e la sussistenza di una struttura già operativa e collaudata nella gestione degli ordinativi telematici mediante banca dati "SIOPE +;
 2. di disporre, ovvero impegnarsi ad attivare (entro la data di stipula della convenzione), di almeno 1 (uno) sportello/filiale/agenzia insistenti sul territorio del Comune di Santa Sofia, al fine di facilitare l'utenza dei servizi comunali e la cittadinanza l'accesso allo sportello

dei servizi bancari del Comune di Santa Sofia arrecando il minor disagio possibile in termini di spostamento fisico e impiego di tempo, nonché al fine di assicurare speditezza ed efficienza alle operazioni di prelievo e versamento di denaro pubblico da parte degli agenti contabili a denaro (es: economo, agenti contabili, riscossioni, etc.);

4. di approvare i documenti di gara, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituiti da:

- schema di convenzione, oggetto di approvazione consiliare con deliberazione 13 del 21/03/2025 (allegato "A");
- progetto del servizio (allegato "B");

5. di stabilire che, in ragione di quanto disposto dall'articolo 192, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e art. 17, comma 2 del D.Lgs. 36/2023, gli elementi essenziali del contratto sono i seguenti:

- il fine perseguito dal presente affidamento è lo svolgimento delle attività e operazioni di tesoreria dell'ente locale, prescritte dal testo unico degli enti locali, dalle norme sulla contabilità pubblica locale e sul regime di tesoreria;
- l'oggetto del contratto è l'affidamento del servizio di tesoreria per il triennio 2025/2027;
- il contratto verrà stipulato mediante scrittura privata con firma digitale;
- le clausole ritenute essenziali sono quelle riportate nello schema di convenzione approvato con deliberazione di Consiglio Comunale 13 del 21/03/2025 allegato alla presente determinazione (allegato "A") che ne forma parte integrante e sostanziale;

6. **di prenotare** ai sensi dell'art. 183, comma 2, lett. c) del D.Lgs. 267/2000, dando atto che si provvederà a perfezionare in impegno di spesa a seguito del provvedimento di aggiudicazione, la spesa complessiva presunta di 17.400,00 euro (esente IVA) sul bilancio di previsione 2025/2027, in ciascun esercizio del triennio, ai seguenti capitoli di spesa, come segue:

ANNO 2025:

- € **305,00** al **Capitolo 00107 art. 00** "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1, quale compenso;
- € **445,00** al **Capitolo 00107 art. 00** "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1, per spese di cassa;

- € **408,70** al **Capitolo 00119 art. 00** "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1, per GESTIONE SERVIZIO OIL (ORDINATIVO INFORMATICO LOCALE) – CANONE;
- € **183,00** al **Capitolo 00119 art. 01** "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1, per GESTIONE SERVIZIO "OPI FULL" SIOPE PLUS – CANONE;
- € **555,00** al **Capitolo 001315 art. 00** "Spese per la farmacia" Mis. 14 Prg. 2 Tit. 1, per SPESE FUNZIONAMENTO POS;
- € **50,00** al **Capitolo 001025 art. 03** "Spese per il Teatro" Mis. 05 Prg. 2 Tit. 1, per SPESE FUNZIONAMENTO POS;

ANNO 2026:

- € **610,00** al **Capitolo 00107 art. 00** "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1, quale compenso;
- € **890,00** al **Capitolo 00107 art. 00** "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1, per spese di cassa;
- € **817,40** al **Capitolo 00119 art. 00** "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1, per GESTIONE SERVIZIO OIL (ORDINATIVO INFORMATICO LOCALE) – CANONE;
- € **370,00** al **Capitolo 00119 art. 01** "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1, per GESTIONE SERVIZIO "OPI FULL" SIOPE PLUS – CANONE;
- € **3.000,00** al **Capitolo 001315 art. 00** "Spese per la farmacia" Mis. 14 Prg. 2 Tit. 1, per SPESE FUNZIONAMENTO POS;
- € **110,00** al **Capitolo 001025 art. 03** "Spese per il Teatro" Mis. 05 Prg. 2 Tit. 1, per SPESE FUNZIONAMENTO POS;

ANNO 2027:

- € **610,00** al **Capitolo 00107 art. 00** "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1, quale compenso;
- € **890,00** al **Capitolo 00107 art. 00** "Rimborso spese servizio cassa" Mis. 01 Prg. 03 Tit. 1, per spese di cassa;
- € **817,40** al **Capitolo 00119 art. 00** "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1, per GESTIONE SERVIZIO OIL (ORDINATIVO INFORMATICO LOCALE) – CANONE;

- **€ 370,00 al Capitolo 001119 art. 01 "Spese per l'informatica" Mis. 01 Prg. 11 Tit. 1,** per GESTIONE SERVIZIO "OPI FULL" SIOPE PLUS – CANONE;
- **€ 3.000,00 al Capitolo 001315 art. 00 "Spese per la farmacia" Mis. 14 Prg. 2 Tit. 1,** per SPESE FUNZIONAMENTO POS;
- **€ 110,00 al Capitolo 001025 art. 03 "Spese per il Teatro" Mis. 05 Prg. 2 Tit. 1,** per SPESE FUNZIONAMENTO POS;

DI DARE ATTO che per le annualità successive si provvederà a stanziare ed impegnare le relative somme (per un totale di € 3.858,50) nei futuri bilanci di previsione;

7. di dare atto che I contributo dovuto all'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) per l'importo posto a base di gara, come disposto dalla delibera n. 610 del 19 dicembre 2023, sarà oggetto di impegno in sede di aggiudicazione definitiva previa quantificazione da parte della CUC;
8. di dare atto che il contributo dovuto all'Unione di Comuni della Romagna Forlivese per lo svolgimento della procedura di affidamento in qualità di CUC, pari all'1% dell'importo a base di gara, sarà oggetto di impegno in sede di aggiudicazione definitiva;
9. di dare atto che:
 - ai sensi dell'art. 183, comma 8 del D.Lgs n. 267/2000, il programma dei pagamenti, conseguenti all'impegno di spesa di cui al presente provvedimento, è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio;
 - come previsto dall'art.1, commi da 819 a 826, della Legge n.145 del 30 dicembre 2018 (Legge di Bilancio 2019), gli impegni di spesa assunti con il presente provvedimento consentono il conseguimento di un risultato di competenza non negativo, secondo il prospetto di cui all'allegato 10 del D.Lgs. 118/2011 al rendiconto della gestione;
 - il Responsabile del Progetto, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 36/2023, è lo scrivente Dott. Michele Mami, in qualità di Responsabile del Settore II° - Servizi Finanziari;
 - nei confronti dello scrivente Responsabile non sussistono situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, ex art. 6-bis della Legge n. 241/1990, art. 3, comma 2 e art. 6, comma 2 del DPR 62/2013, art. 16 del D.Lgs. 36/2023;
 - il presente atto è stato redatto secondo i principi di regolarità e correttezza amministrativa, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dalla Legge 241/1990 e

dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000, nonché dell'art. 5, comma 4 del vigente regolamento dei controlli interni;

- il corrispettivo della prestazione verrà liquidato su presentazione di regolare fattura e previa verifica di regolare esecuzione da parte del Responsabile del Settore Servizi Finanziari;
- **la spesa è esigibile negli esercizi 2025, 2026, 2027 e 2028;**
- il CIG di gara verrà acquisito dall'Unione di Comuni della Romagna Forlivese in quanto CUC che svolge la procedura di gara come stazione appaltante qualificata ed opera sulla piattaforma telematica certificata interoperabile con la Piattaforma Contratti Pubblici (PCP);
- non sussiste necessità di provvedere alla redazione del DUVRI in merito ai rischi interferenziali in quanto la prestazione non si svolge all'interno della propria azienda o di una singola unità produttiva ai sensi dell'art. 26, comma 1 del D.Lgs n. 81/2008;

10. di trasmettere il presente provvedimento alla Centrale Unica di Committenza presso l'Unione di Comuni della Romagna Forlivese per gli adempimenti conseguenti ed in particolare la pubblicazione dell'avviso di indagine di mercato e la gestione della successiva fase di affidamento mediante piattaforma telematica certificata interoperabile con la Piattaforma Contratti Pubblici (PCP);

11. di pubblicare la presente determinazione all'albo pretorio online del comune di Santa Sofia e nell'apposita sezione di "Amministrazione trasparente".

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

MICHELE MAMI

Documento firmato digitalmente ai sensi di legge

Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs. 39/1993