

# **DETERMINAZIONE AREA CONTABILE**

**NUMERO 495 DEL 10/12/2020 (GENERALE)**

**NUMERO 40 DEL 10/12/2020 (PER SERVIZIO)**

**OGGETTO:**

**"SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE DAL  
01.01.2021 AL 31.12.2025" - CODICE CIG. 8469588D1C-  
AGGIUDICAZIONE.**

OGGETTO: “Servizio di Tesoreria Comunale dal 01.01.2021 al 31.12.2025” – CODICE CIG. 8469588D1C- AGGIUDICAZIONE.

### **IL RESPONSABILE DELL' AREA CONTABILE**

Visto il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali approvato con il D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e successive modifiche ed integrazioni ed in particolare l'art. 183, comma 9;

Visto il Regolamento Comunale di Contabilità;

Visto il Decreto Sindacale n.5/p del 29.02.2020 con il quale si designavano ed individuavano i responsabili di ogni singola area a decorrere dal 01.03.2020;

Vista la deliberazione C.C. n. 72 del 19.12.2019 con la quale si approvava il bilancio di previsione per l'anno 2020;

Richiamata la deliberazione G.C. n. 98 del 25.06.2020 con la quale si approvava il Piano Esecutivo di Gestione ed il Piano degli obiettivi e delle risorse per l'anno 2020, si istituivano i relativi centri di responsabilità e si dava atto che il P.E.G. avrebbe avuto validità fino all'approvazione del P.E.G. dell'anno successivo;

Visto lo Statuto del Comune;

Premesso che con deliberazione C.C. n. 52 del 09.10.2019 è stata approvata la convenzione ed è stato dato l'avvio all'iter per l'affidamento del servizio di tesoreria per il quinquennio 2020-2024”

Vista la Determinazione a contrarre dell'Area Contabile n.487 del 13.11.2019 con la quale si attivava il procedimento relativo all'affidamento tramite indagine di mercato consistente nell'acquisizione di manifestazione di interesse a cura degli aspiranti candidati da invitare alla successiva procedura negoziata ai sensi dell'art. 36 comma 2 lettera b) da espletarsi mediante richiesta di offerta RDO sul MEPA con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa per il periodo 01.01.2020 – 31.12.2024.

Vista la determina n. 564 del 18.12.2019 nella quale si prendeva atto della manifestazione di interesse deserta e dell'avvio di una nuova procedura per l'affidamento del servizio e la delibera G.C. 208 del 19.12.2019 nelle quali si prendeva atto della manifestazione di interesse deserta e della richiesta di proroga;

Vista la Determina n. 585 del 24.12.2019 con la quale si autorizzava la proroga tecnica del Servizio di Tesoreria per il periodo 01.01.2020 -30.06.2020;

Vista la Determinazione a contrarre dell'Area Contabile n.180 del 21.05.2020 con la quale si approvava la documentazione di gara e si attivava la procedura relativa l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01.07.2020 – 30.06.2025, facendo ricorso a gara mediante procedura di cui all'art. 36, comma 2, lett. b) del D.Lgs. 50/2016 da espletarsi mediante richiesta di offerta RDO sul MEPA, con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi di quanto previsto dall'art. 95 del citato D.Lgs. 50/2016;

Vista la determina n. 216 del 12.06.2020 e la delibera GC 97 del 25.06.2020 nelle quali si prendeva atto dell'esito negativo dell'ulteriore procedura di gara relativa all'espletamento del servizio di tesoreria comunale per il quinquennio 2020/2025;

Vista la richiesta prot. 4338 del 15.06.2020 trasmessa al tesoriere uscente Banca di Cherasco – Credito Cooperativo di Cherasco SC con sede a Roreto di Cherasco e Filiale a Moretta di prosecuzione del servizio, stante la necessità di doverlo garantire, senza soluzione di continuità, per il periodo strettamente necessario alla definizione del nuovo iter di affidamento, con modalità che verranno concordate, previa valutazione e risoluzione delle criticità che hanno determinato i due precedenti esiti infruttuosi;

Preso atto della lettera di risposta della Banca di Cherasco – Credito Cooperativo di Cherasco SC- acclarata al protocollo del Comune n.4776 in data 30.06.2020 nella quale esprimeva l'intenzione a prolungare il servizio di tesoreria per altri sei mesi richiedendo un contributo pari a Euro 5.500,00 e confermando le altre condizioni economiche previste in convenzione;

Vista la determina n. 230 del 30.06.2020 con la quale si affidava ai sensi dell'art. 36, comma 2, lettera a), del Decreto Legislativo 50/2016 alla Banca di Cherasco – Credito Cooperativo di Cherasco SC con sede a Roreto di Cherasco e Filiale a Moretta il servizio di tesoreria per il periodo 01.07.2020 – 31.12.2020

Considerata la necessità di modificare la convenzione di Tesoreria (C.C. n. 52 del 09.10.2019) in seguito a n. 2 procedure di gara conclusesi entrambe infruttuosamente per mancanza di partecipazione;

Ritenuto opportuno ampliare la platea dei possibili partecipanti eliminando il vincolo dello sportello sul territorio;

Vista la deliberazione C.C. n. 27 del 27.07.2020 “Convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria periodo 2020/2024 – Modifica art. 2 co.2.4. – Provvedimenti;

Che con determinazione n. 391 del 15.10.2020 si è provveduto, alla luce di quanto esposto in premessa ed ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs. 267/2000:

- all'adozione della determina a contrattare finalizzata all'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 01.01.2021-31.12.2025 e all'individuazione la base di gara nell'importo di Euro 55.000,00;
- all'individuazione della scelta del contraente nella procedura negoziata ai sensi dell'articolo 1, comma 2 lettera b), del decreto semplificazioni DL 76/2020 da espletarsi mediante richiesta di offerta RDO sul MEPA con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa di cui all'art. 95 c.2 e c.6 del Dlgs 50/2016;

Richiamata la RDO nr. 2671899 avviata sulla Piattaforma “Acquisti in rete- Mepa”, nella quale veniva stabilito il termine del 20.11.2020 quale termine ultimo di presentazione delle offerte.

Richiamato il verbale di gara n. 1 del 26.11.2020 con il quale si è provveduto ad esaminare la documentazione amministrativa del concorrente e ad ammettere alla successiva gara il seguente operatore economico:

- Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. – Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN) (unico partecipante);

Richiamato il verbale di gara n. 2 del 26.11.2020 con il quale si è provveduto a valutare l'offerta tecnica e ad attribuire il punteggio contenuto nell'allegato A parte integrante e sostanziale del verbale (totale punteggio 60);

Richiamato il verbale di gara n. 3 datato 02.12.2020, con il quale è stata valutata l'offerta economica ed è stato attribuito il punteggio contenuto nell'allegato B (totale punteggio 20). Nello stesso verbale è stata stilata la graduatoria provvisoria, con la proposta di aggiudicazione alla Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. – Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN); la quale risulta la più vantaggiosa come da graduatoria allegata al verbale (allegato D), con ribasso percentuale offerto del 9,09% sull'importo a base d'asta di Euro 55.000,00, determinando un importo complessivo per l'intero periodo dell'appalto pari a Euro 50.000,50 oltre all'IVA nella misura di legge.

Visto che è stata avviata l'istruttoria circa il possesso da parte dell'aggiudicatario dei requisiti di ordine generale di cui all'art. 80 del D. Lgs 50/2016 e dei requisiti di idoneità professionale, di capacità economica e finanziaria e di capacità tecniche e professionali di cui all'art. 83 del D. Lgs 50/2016 e che pertanto l'efficacia dell'aggiudicazione definitiva è subordinata all'esito positivo della suddetta istruttoria come espressamente disposto dall'art. 32, comma 7, del codice dei contratti;

Viste le disposizioni recate dall'art. 9, comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. 01/07/2009, n. 78, convertito con modificazioni nella L. 102 del 03/08/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, si dà atto che:

- il presente provvedimento comporta impegno di spesa a carico della parte corrente del bilancio di esercizio anni 2021 e 2022, e una prenotazione di impegno di spesa negli anni 2023, 2024, 2025 e del Piano Operativo di Gestione assegnato a questo settore;
- a seguito verifica preventiva, effettuata congiuntamente ai servizi finanziari dell'Ente, il programma dei conseguenti pagamenti risulta compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, in quanto trattasi di spesa in conto corrente e sarà liquidato per le prestazioni effettuate, con pagamento a 30 giorni dal ricevimento della fattura.

Visti:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" e, in particolare:

- l'articolo 109, comma 2, che assegna le funzioni dirigenziali ai responsabili di servizi specificamente individuati;
  - l'articolo 151, comma 4, il quale stabilisce che le determinazioni che comportano impegni di spesa sono esecutivi con l'apposizione, da parte del responsabile del servizio finanziario del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;
  - gli articoli 183 e 191, sulle modalità di assunzione degli impegni di spesa;
  - l'articolo 192, che prescrive la necessità di adottare apposita determinazione a contrattare per definire il fine, l'oggetto, la forma, le clausole ritenute essenziali del contratto che si intende stipulare, le modalità di scelta del contraente e le ragioni che ne sono alla base;
  - l'articolo 147-bis, in tema di controlli di regolarità amministrativa e contabile;
  - l'articolo 3 della legge 136/2010, in tema di tracciabilità di flussi finanziari;
- il decreto legislativo Decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 "Codice dei contratti pubblici";

Attestata la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa ed espresso, in proposito, apposito parere di regolarità tecnica ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 come introdotto dall'art. 3, comma 5, del D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito in Legge 07.12.2012 n. 213.

Acquisito il parere di regolarità contabile espresso dal Responsabile del servizio finanziario ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 come introdotto dall'art. 3, comma 5, del D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito in Legge 07.12.2012 n. 213.

## **D E T E R M I N A**

1. di approvare i verbali del 26.11.2020 e del 02.12.2021 della gara in oggetto con i quali è stata stilata la graduatoria provvisoria con la proposta di aggiudicazione alla Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. – Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN);
2. di approvare, per le ragioni sopra esposte, l'esito della gara in oggetto svoltasi mediante procedura negoziata ai sensi dell'articolo 1, comma 2 lettera b), del decreto semplificazioni DL 76/2020;
3. di aggiudicare, ai sensi dell'art. 33 comma 1 del D.Lgs 50/2016, il servizio di Tesoreria - alla Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. – Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN); con l'offerta ribasso del 9,09% per un importo di € 50.000,50 oltre all'IVA nella misura di legge.

4. di dare atto che la presente diventerà efficace ai sensi dell'art 32, comma 7, del D.Lgs 50/2016 solo subordinatamente all'esito positivo delle verifiche circa il possesso da parte dell'aggiudicatario dei prescritti requisiti autocertificati in sede di gara.
5. di procedere alla pubblicazione dell'avviso di aggiudicazione dell'appalto, ai sensi dell'art. 98 del D. Lgs 50/2016 e alle comunicazioni previste dall'art. 76 del D. Lgs. 50/2016;
6. di impegnare negli anni 2021 e 2022 del bilancio esercizio in corso e di prenotare negli anni 2023, 2024 e 2025 la somma complessiva di € 50.000,50+ 11.000,11 per Iva 22% per un totale di € 61.000,61 a favore della Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C. – Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN) nel modo seguente:

Euro 12.200,12 ( di cui IVA 2.200,02)

Anno 2021

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato  
PROGRAMMA 1 - Spese correnti  
TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi  
MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari  
PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 12.200,12 ( di cui IVA 2.200,02)

Anno 2022

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato  
PROGRAMMA 1 - Spese correnti  
TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi  
MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari  
PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 12.200,12 ( di cui IVA 2.200,02)

Anno 2022

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato  
PROGRAMMA 1 - Spese correnti  
TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi  
MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari  
PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 12.200,12 ( di cui IVA 2.200,02)

Anno 2024

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato  
PROGRAMMA 1 - Spese correnti  
TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi  
MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari  
PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 12.200,12 ( di cui IVA 2.200,02)

Anno 2025

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

7. di impegnare la somma complessiva di € 880,00 per spese tecniche per il fondo per la progettazione e l'innovazione art 113, comma 3, D. Lgs 50/2016 a favore ufficio ragioneria sul seguente capitolo di spesa:

Euro 176,00

Anno 2021

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 176,00

Anno 2022

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 176,00

Anno 2023

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 176,00

Anno 2024

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

Euro 176,00

Anno 2025

VOCE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

PROGRAMMA 1 - Spese correnti

TITOLO 103 - Acquisto di beni e servizi

MACRO U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari

PIANO DEI CONTI U.1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria

8. di dare atto che i presenti impegni di spesa vengono disposti ai sensi dell'art. 183 e 191 del decreto legislativo n. 267/2000 e s.m.i, e che le conseguenti spese potranno essere effettuate subordinatamente agli adempimenti previsti dal D. Lgs. medesimo;
9. di dare atto che l'esigibilità della spesa è così prevista  
Anno 2021:  
€ 12.200,12 ditta Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C, con sede in Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN)  
Anno 2021:  
€ 176,00 Ufficio Ragioneria  
Anno 2022  
€ 12.200,12 ditta Banca di Credito Cooperativo di Cherasco S.C, con sede in Via Bra, 15 -12062 Roreto di Cherasco (CN)  
Anno 2022:  
€ 176,00 Ufficio Ragioneria
10. di dare atto, per quanto precisato in premessa, che vengono rispettate le disposizioni previste dall'art. 9, comma 1, lettera a) punto 2 del D.L. n. 78 del 01/07/2009 convertito nella Legge 102 del 03/08/2009;
11. di dare atto che i provvedimenti di liquidazione verranno assunti previa verifica della regolarità delle prestazioni;
12. Di demandare al Servizio Amministrativo la pubblicazione del presente atto sul sito istituzionale del Comune in "Amministrazione Trasparente" nella sottosezione "Provvedimenti dei dirigenti" e nella sottosezione "Bandi di gara e contratti" con l'applicazione delle disposizioni di cui al decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i.

**Il responsabile del Servizio  
F.to: Dott.a Carla Fino**

**VISTO: Il Sindaco  
F.to: Giovanni GATTI**

SI APPONE VISTO DI REGOLARITA' TECNICA ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 come introdotto dall'art. 3 comma 5 del D.L. n. 174 del 10.10.2012 convertito in Legge 07.12.2012 n. 213:

Moretta, li 10/12/2020

Il Responsabile dell'Area  
F.to: Dott.a Carla Fino

SI APPONE VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 come introdotto dall'art. 3 comma 5 del D.L. n. 174 del 10.10.2012 convertito in Legge 07.12.2012 n. 213:

Moretta, li 10/12/2020

Il Responsabile Area Contabile  
F.to: Dott.a Carla Fino

SI APPONE VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e, pertanto, in data odierna la presente determinazione diviene esecutiva.

Moretta, li 10/12/2020

Il Responsabile Area Contabile  
F.to: Dott.a Carla Fino

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

In copia conforme all'originale, viene pubblicata all'Albo Pretorio del Comune in data odierna e vi rimarrà per 15 gg consecutivi dal 11/12/2020 al 26/12/2020

Moretta, li 11/12/2020

**Il Segretario Comunale**  
F.to: Dott.a Mariagrazia Manfredi

### **RICORSI**

Contro il presente provvedimento è possibile presentare ricorso:

- al T.A.R. del Piemonte entro 60 giorni dalla pubblicazione;
- al Presidente della Repubblica entro 120 giorni dalla pubblicazione.

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

Moretta, li \_\_\_\_\_

Il Segretario Comunale