



Comune di Sondrio

SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

Determina N. 89

Registro Generale N. 1555

Sondrio, li 22/12/2021

OGGETTO: AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA DEL COMUNE DI SONDRIO. ANNI 2022 E 2023. CIG Z9A347BB0B

IL DIRIGENTE DEL SETTORE SERVIZI FINANZIARI E CULTURALI

Richiamato l'art. 107, comma 3, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Premesso che il Comune di Sondrio deve affidare il servizio di tesoreria e cassa in scadenza al 31/12/2021;

Ravvisato che tale attività risulta essere qualificabile come servizio ai sensi d. lgs. n. 50/2016 con CPV 66600000-6 Servizi di tesoreria;

Rilevato che:

- la gestione del servizio di tesoreria comunale presenta profili di complessità gestionale crescenti a fronte di remunerazioni sempre meno significative, a causa della sospensione dell'applicazione del regime di tesoreria unica "misto" per regioni, enti locali, enti del comparto sanità, autorità portuali e università e il mantenimento per tali enti del regime di tesoreria unica previsto dall'articolo 1 della legge n. 720/1984 regime di Tesoreria Unica;
- tale obbligo della tesoreria unica, introdotto con l'art. 35 del Decreto Legge 24 gennaio 2012 n. 1, ha seriamente ridotto gli spazi di autonomia degli enti locali poiché li ha privati delle disponibilità liquide detenute fino a quella data presso i propri tesorerieri, imponendo di trasferire tutta la liquidità presso i conti della Tesoreria Centrale (ovvero la Banca d'Italia) a fini di contenimento dei costi dell'indebitamento nazionale, potenziando le disponibilità di tesoreria dello Stato e riducendo pertanto il ricorso al mercato finanziario e la conseguente emissione di titoli pubblici necessari per la copertura del fabbisogno del settore statale.;
- tale disposizione che originariamente avrebbe dovuto avere una durata transitoria sino al 31.12.2014 è stata prorogata prima dall'art. 1, comma 395, della L. 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015) al 31 dicembre 2017, poi, in base al comma 877 dell'art. 1 legge 205/2017, ancora fino al 31/12/2021, e ora con l'art. 164 del ddl bilancio 2022, licenziato dal Consiglio dei ministri, nella seduta del 28 ottobre scorso, è estesa fino al 31 dicembre 2025;

Visto l'articolo 14, comma 1, lettera c) del vigente Regolamento comunale per la disciplina dei contratti del Comune e per le acquisizioni in economia che individua, tra l'altro, il servizio in questione tra i casi nei quali è possibile procedere all'acquisizione in economia;

Dato atto che il valore complessivo dell'appalto per un periodo di anni due fino al 31/12/2023 è pari a euro 5.000,00, valutati sulla base dell'importo corrisposto dal Comune di Sondrio per le commissioni riferite al servizio PAGOPA, MAV, POS all'attuale Istituto di Credito in base alle condizioni attualmente applicate;

Dato atto che ,pertanto, è possibile effettuare un affidamento diretto senza ricorso al mercato elettronico, ai sensi del comma 130 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2018, n. 145;

Verificato che in data 11 ottobre 2021 con prot. N. 39694 è stato chiesto all'attuale affidatario se sussistesse l'interesse alla effettuazione del Servizio di Tesoreria e Cassa dello scrivente Comune alle condizioni in essere, per il periodo 01/01/2022 -31/12/2023;

Dato atto che in data 25 novembre 2021 è pervenuta risposta positiva da parte del Credito Valtellinese, con minime modifiche alle condizioni economiche praticate sia in senso peggiorativo (azzeramento del tasso creditore, peraltro essendo assoggettati alla tesoreria unica non vi sono somme depositate presso il tesoriere) e migliorativo (riduzione costo MAV e commissioni carte di credito);

Richiamato l'art 17 comma 4 del vigente regolamento sui contratti e sulle acquisizioni in economia che prevede la possibilità di affidamento diretto per importi inferiori alla soglia di cui all'art 36, comma 2, lett. a) del d. lgs. n. 50/2016 attualmente fissata in € 40.000,00 e ritenuto di avvalersi di tale facoltà per ragioni di economia procedimentale;

Verificato che l'operatore economico è in possesso di DURC regolare (comunicazione INPS 28213333 del 17/10/2021 in corso di validità);

Valutato, in merito al principio di rotazione che l'affidamento diretto del servizio in questione alla Banca Credito Valtellinese S.P.A. di Sondrio, tesoriere uscente, si basa sulle seguenti motivazioni:

- prosecuzione del Servizio PagoPA in collaborazione con NEXI a condizione economiche particolarmente vantaggiose anche per gli utenti;
- mantenimento della integrazione informatica per spedizione MAV asilo nido;
- mantenimento della conservazione digitale dei documenti di spesa e incasso;
- mantenimento della gestione completamente informatizzata delle procedure di pagamento e incasso;
- miglioramento delle condizioni economiche generali di effettuazione dei servizi a pagamento;
- mantenimento dei servizi di incasso tramite postazioni elettroniche gratuite in tutti i punti di erogazione di servizi a pagamento;

Dato atto che:

la società Credito Valtellinese ha dichiarato di essere in possesso di tutti i requisiti per contrattare con la Pubblica Amministrazione ai sensi della normativa vigente;
con riferimento ai controlli di cui all'art. 80 del D.Lgs 50/2016 sono state richieste le seguenti verifiche:

- Richiesta casellario generale - art. 28, comma 3, DPR 313/2002 riportante tutte le iscrizioni esistenti nel casellario giudiziale: prot. n. **48224 del 22/12/2021**;
- Verifica Regolarità L. 68/1999: n. **48251 del 22/12/2021**
- Verifica Regolarità fiscale: n. **48254 del 22/12/2021**

ai sensi del combinato disposto degli artt. 32, comma 10, lett. b), e 36, comma 2, lett. a), del d.lgs. 50/2016, non applicandosi al presente affidamento il termine dilatorio di cui all'art. 32, comma 9, del medesimo decreto, è possibile l'esecuzione d'urgenza del presente contratto e ritenuto di autorizzarne l'esecuzione a decorrere dal 01.01.2022, in considerazione anche della necessità di garantire continuità al servizio;

Ritenuto quindi che l'efficacia del presente affidamento è subordinata all'esito positivo dei controlli del requisito di cui al citato art. 80 del d. lgs. n. 50/2016;

Ravvisata, pertanto, l'opportunità per l'Ente di continuare la gestione del rapporto di tesoreria tramite il medesimo soggetto per un periodo di due anni (2022 e 2023);

Acquisito il CIG **Z9A347BB0B**

Visto l'art. 191 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Visto il bilancio di previsione per il triennio 2021-2023, esercizio 2021;

Verificata la regolarità amministrativa del presente atto ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 espressa con la sottoscrizione dell'atto stesso;

DETERMINA

di affidare all'operatore economico Banca Credito Valtellinese S.P.A. di Sondrio per il presunto importo di € 5.000 CIG **Z9A347BB0B** il **servizio di tesoreria e cassa del Comune di Sondrio**;

di dare atto che l'impegno per le spese periodicamente liquidate per il servizio sarà assunto imputando la spesa agli appositi capitoli del bilancio 2022/2023, esercizi 2022 e 2023;

di dare atto che il contratto verrà concluso, ai sensi dell'art. 32, comma 14, del d. lgs. n. 50/2016 mediante corrispondenza secondo l'uso del commercio consistente in un apposito scambio di lettere, anche tramite posta elettronica certificata;

di autorizzarne l'esecuzione a decorrere dal 01.01.2022, in considerazione anche della necessità di garantire continuità al servizio;

di subordinare l'efficacia del presente affidamento all'esito positivo dei controlli del requisito di cui al citato art. 80 del d. lgs. n. 50/2016;

di inviare la presente all'ufficio segreteria che provvederà a numerarla nel registro generale, conservarla nell'archivio e inoltrarla:

- all'ufficio messi per la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi.

Il Dirigente del Settore Servizi Finanziari e Culturali
(Cristina Casali)
Firmato digitalmente

UFFICIO RAGIONERIA

Si attesta la regolarità contabile dell'impegno, la copertura finanziaria e pertanto, ai sensi dell'art. 183, comma 7, D. Lgs. 18.08.2000 n. 267, il provvedimento viene reso esecutivo

IMPEGNI ASSUNTI

| Titolo | Missione | Capitolo | Esercizio |
|----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 1.03.02.17.999 | 01.03 | 505.488 | 2022 |

| Impegno Provv. | Impegno Definitivo | Importo | Tipologia Impegno | Sub-Impegno | Importo Sub-Impegno |
|----------------|--------------------|------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 391 | N. 163 | € 2.500,00 | Impegno | N. 0 | € 0,00 |

Descrizione Creditore

CREDITO VALTELLINESE SPA

Codice Fiscale: **00043260140** - P.Iva: **00043260140**

Descrizione Impegni Assunti

AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA DEL COMUNE DI SONDRIO. ANNI 2022 E 2023. CIG Z9A347BB0B

| Titolo | Missione | Capitolo | Esercizio |
|----------------|----------|----------|-----------|
| 1.03.02.17.999 | 01.03 | 505.488 | 2023 |

| Impegno Provv. | Impegno Definitivo | Importo | Tipologia Impegno | Sub-Impegno | Importo Sub-Impegno |
|----------------|--------------------|------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 392 | N. 40 | € 2.500,00 | Impegno | N. 0 | € 0,00 |

Descrizione Creditore

CREDITO VALTELLINESE SPA

Codice Fiscale: **00043260140** - P.Iva: **00043260140**

Descrizione Impegni Assunti

AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA DEL COMUNE DI SONDRIO. ANNI 2022 E 2023. CIG Z9A347BB0B

Sondrio, 22/12/2021

Responsabile SETTORE SERVIZI FINANZIARI E CULTURALI
- Cristina Casali -