



## PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE

Numero: <b>2018/DD/08535</b> Del: <b>26/11/2018</b> Esecutivo da: <b>26/11/2018</b> Proponente: <b>Direzione Risorse finanziarie, Servizio Economico-Finanziario</b>
---

### **OGGETTO:**

Procedura aperta per l'affidamento mediante appalto del Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01.01.2019 – 31.12.2023. Determinazione a contrattare. CIG: 77030673FB

**Oggetto: procedura aperta per l'affidamento mediante appalto del Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01.01.2019 – 31.12.2023. Determinazione a contrattare. CIG: 77030673FB**

### **Premesso che:**

- il Consiglio Comunale, in data 28 dicembre 2017, ha approvato la Deliberazione n° 2017/C/00079, avente ad oggetto: “Documenti di programmazione 2018-2020: approvazione note di aggiornamento al Dup - bilancio finanziario - nota integrativa e piano triennale investimenti”;
- con Deliberazione di Giunta 140/2018 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2018/2020;
- il 31.12.2018 scadrà il contratto per il servizio di tesoreria, affidato a seguito di apposita procedura ad evidenza pubblica alla Banca Cassa di Risparmio di Firenze Spa, per il periodo dal 01/01/2014 al 31/12/2018;
- nel programma biennale delle forniture e servizi 2018 – 2019 di importo stimato uguale o superiore a 40.000, contenuto nel DUP 2018 – 2020 è prevista la procedura per la Concessione del servizio di Tesoreria Comunale nell'esercizio 2019;

- con deliberazione di Consiglio comunale n. 2018/00046 del 15.10.2018 è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria per il periodo dal 1.1.2019 al 31.12.2023;

**Visto** l'art. 26 comma 3 della legge 23/12/1999, n° 488;

**Preso** atto che non sono presenti convenzioni stipulate ai sensi dell'art. 26 comma 1 della legge 23/12/1999, n° 488 per il servizio di tesoreria comunale;

**Ritenuto** di non procedere mediante procedure telematiche per l'acquisizione di tale servizio, in quanto l'offerta economica è articolata in diversi fattori, per ciascuno dei quali è prevista una formula di attribuzione del punteggio adeguata alla caratteristica dell'elemento stesso di offerta economica, e pertanto le diverse formule per l'attribuzione dei punteggi ai diversi sottofattori non sono gestibili telematicamente;

**Considerato che:**

- negli ultimi anni, l'orientamento giurisprudenziale, che in precedenza si era orientato nel configurare la convenzione di tesoreria come concessione di servizi, è cambiato nel senso di configurare la convenzione di tesoreria come appalto di servizi ( TAR Campania, Salerno, Sezione I, n° 1700/2017; TAR Lazio, Roma, n° 7049/2015 );
- per garantire la massima concorrenza, parità di trattamento e trasparenza nella procedura di affidamento si è ritenuto opportuno ricorrere ai principi del D.Lgs. 50/2016 adottando una procedura aperta con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa;
- l'articolo 95 comma 10 bis del Dlgs 50/2016 prevede che << La stazione appaltante, al fine di assicurare l'effettiva individuazione del miglior rapporto qualità / prezzo, valorizza gli elementi qualitativi dell'offerta e individua criteri tali da garantire un confronto concorrenziale effettivo sui profili tecnici. A tal fine la stazione appaltante stabilisce un tetto massimo per il punteggio economico entro il limite del 30 per cento.>>;

- in considerazione di quanto sopra riportato e tenuto conto della specificità del servizio, per il quale comunque l'elemento economico riveste una importanza rilevante, sono stati riservati 70 punti all'offerta tecnica e 30 punti all'offerta economica;

- sono stati individuati i seguenti fattori di attribuzione del punteggio:

Elementi dell'offerta tecnica:

- Possesso di certificazioni;
- Rispetto dei principi di finanza etica ed impegno sociale, che tengano conto di elementi quali ad esempio non aver partecipato a transazioni finanziarie relative al commercio di armamenti, non aver ricevuto sanzioni comminate dall'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato, aver contribuito ad iniziative benefiche finanziando attività a sostegno della cultura, attività di ricerca scientifica, tecnologica e nel sistema sanitario, o aver concesso credito agevolato a soggetti quali piccole e medie imprese, associazioni ONLUS, Cooperative sociali e altri soggetti operanti nel settore no profit;
- informatizzazione del servizio: oltre a fornire un sistema per l'invio telematico degli ordinativi di incasso e pagamento firmati digitalmente che sia conforme alle norme e regole tecniche in materia e che sia conforme al sistema SIOPE+, ormai obbligatorio per gli enti locali e quindi da prevedere quale elemento obbligatorio nello schema di convenzione, i criteri di attribuzione dei punteggi potranno prevedere l'offerta relativa ad a servizi collegati alla piattaforma SIOPE+ ulteriori rispetto al servizio base, quali un eventuale servizio di "tramite" nell'invio degli ordinativi verso la Banca d'Italia, un sistema di conservazione sostitutiva dei documenti informatici relativi al servizio di tesoreria comunale conforme alle norme e regole tecniche vigenti in materia; servizi di home banking e tutto quanto possa favorire l'interscambio per via telematica dei documenti fra Ente e Tesoriere nonché offrire canali di pagamento telematici ai Cittadini;
- Circolarità e multicanalità del servizio: al fine di agevolare l'utenza, i fattori di attribuzione dei punteggi dovranno tener conto dell'ambito territoriale entro il quale sarà possibile per l'utenza effettuare pagamenti a favore dell'Ente e riscuotere i crediti vantati nei confronti dell'Ente presso sportelli della Banca tesoriera, o eventualmente anche presso sportelli di Banche appartenenti allo stesso gruppo bancario della Banca tesoriera; sempre nell'ottica di agevolare l'utenza, il sistema di attribuzione dei punteggi dovrà tener conto inoltre della gamma, oltre che dei relativi costi già citati in precedenza, degli strumenti offerti per effettuare pagamenti a favore dell'Ente;

- Il progetto tecnico organizzativo consistente in una relazione descrittiva contenente proposte di miglioramento del servizio, rispetto a quanto previsto nello schema di convenzione e nel presente disciplinare.

Elementi dell'offerta economica:

- tasso d'interesse passivo sulle anticipazioni di tesoreria, espresso in termini di variazione rispetto all'EURIBOR 3 mesi, come definito nello schema di convenzione;
- tasso d'interesse attivo per il Comune da applicarsi sulle giacenze di cassa, espresso in termini di variazione rispetto all'EURIBOR 3 mesi, come individuato nello schema di convenzione;
- commissioni e spese per le operazioni di riscossione e pagamento, anche per gli incassi SDD, incasso delle multe agli sportelli di tesoreria, POS, carte di credito, e per i pagamenti con la metodologia dell'F24/F24EP telematico, F23;
- compenso annuo a carico dell'Ente per lo svolgimento del servizio;
- corresponsione al Comune di un contributo da erogarsi ogni anno e per tutta la durata della convenzione per attività istituzionali;
- costi connessi al servizio di custodia, amministrazione titoli e valori, fidejussioni da rilasciare a carico dell'Ente, servizio portavalori, e per eventuali altri servizi richiesti dall'Ente;

**Vista** la necessità di approvare il bando per lo svolgimento della procedura aperta, in attuazione degli elementi indicati nella deliberazione di Consiglio comunale, e gli ulteriori atti di gara (disciplinare di gara e relativi allegati: schema di istanza di partecipazione e dichiarazioni; schema offerta tecnica; schema offerta economica);

**Ritenuto** di impegnare la somma di euro 600,00 sul capitolo 46110 "Prestazioni di servizi per servizio economico finanziario" del bilancio triennale 2018 – 2020, con imputazione all'esercizio 2018 in considerazione del fatto che la procedura viene indetta nel 2018 e la spesa è esigibile nell'esercizio 2018; il presente capitolo presenta la necessaria disponibilità; l'importo dovrà essere versato all'Autorità Nazionale AntiCorruzione (ANAC) a titolo di contributo per la suddetta procedura di gara;

**Preso atto che:**

- il valore stimato del contratto è pari a euro 250.000,00 annui IVA esclusa, per cui il valore del contratto per l'intera durata prevista ( cinque anni ) più le opzioni relative al rinnovo ( tre anni ) e proroga ( un anno ) è pari a euro 2.250.000,00 IVA esclusa;
- il valore è stato stimato in base ad elementi quantitativi relativi al servizio in oggetto registrati negli esercizi 2017 e 2018 ed ai valori economici posti a base di gara, suscettibili pertanto di ribasso in sede di offerta;
- che le spese oggetto della presente convenzione trovano copertura nel capitolo 45325 del bilancio triennale 2018 – 2020, negli esercizi 2019 e 2020;
- che le spese dovranno essere previste anche negli esercizi successivi al 2020 considerato che trattasi di servizio indispensabile e che la durata prevista della convenzione è di cinque anni, con ulteriori tre anni per l'eventuale rinnovo ed un anno per l'eventuale proroga tecnica;
- che gli impegni di spesa saranno assunti con la determinazione dirigenziale di aggiudicazione del servizio stimando il costo annuo previsto in base all'offerta presentata dall'aggiudicatario, applicando l'IVA sulle componenti di costo ad essa assoggettate;

**Visto** il D.lgs. 50/2016 e il D.P.R. 207/2010 per le parti ancora in vigore;

**Visto** il bando-tipo n° 1 “Schema di disciplinare di gara – Procedura aperta per l'affidamento di contratti pubblici di servizi e forniture nei settori ordinari sopra soglia comunitaria con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto qualità / prezzo” approvato dal Consiglio dell'Autorità con delibera n° 1228 del 22 novembre 2017;

**Preso atto** che il **CIG** della gara in oggetto è: **77030673FB**

**Visti** gli artt.107, 183, 192 del D.lgs.n.267/2000;

**Visto** il Titolo V del Dlgs 267/2000 relativo alla Tesoreria;

**Visto** l'art. 81 comma 3 dello Statuto del Comune di Firenze;

**Visto** l'art. 22 del Regolamento comunale per l'attività contrattuale;

**Visto** l'art.23 del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

## **DETERMINA**

1) di procedere all'indizione della procedura aperta per l'affidamento mediante appalto da aggiudicarsi con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa del servizio di Tesoreria comunale per il periodo 1.1.2019 – 31.12.2023 ( CIG: 77030673FB);

2) di approvare i seguenti atti della procedura, quali parti integranti e sostanziali del presente provvedimento:

Bando gara;

Disciplinare di gara e relativi allegati;

3) di dare atto che il valore stimato del contratto è pari a euro 250.000,00 annui IVA esclusa, per cui il valore del contratto per l'intera durata prevista ( cinque anni ) più le opzioni relative al rinnovo ( tre anni ) e proroga ( un anno ) è pari a euro 2.250.000,00 IVA esclusa;

4) che gli impegni di spesa relativi al costo del servizio di tesoreria saranno imputati sul capitolo 45325 con la determinazione dirigenziale di aggiudicazione del servizio stimando il costo annuo previsto in base all'offerta presentata dall'aggiudicatario, applicando l'IVA sulle componenti di costo ad essa assoggettate;

5) di impegnare sul capitolo 46110 "Prestazioni di servizi per servizio economico finanziario" con imputazione all'esercizio 2018 la somma di euro 600,00 quale contributo da versare all'ANAC a titolo di contributo per la suddetta procedura di gara;

6) di dare atto che il Responsabile Unico del Procedimento è il Dott. Davide Zenti, Dirigente del Servizio Economico Finanziario;

## **ALLEGATI INTEGRANTI**

- BANDO DI GARA**
- DISCIPLINARE DI GARA**
- ALLEGATO 1 AL DISCIPLINARE**
- ALLEGATO 2 AL DISCIPLINARE**

**- ALLEGATO 3 AL DISCIPLINARE**

Firenze, li 26/11/2018

**Sottoscritta digitalmente da**  
Il Responsabile  
Davide Zenti

<b>N°</b>	<b>Capitolo</b>	<b>Articolo</b>	<b>Impegno/Accertamento</b>	<b>SubImpegno/Sub Accertamento</b>	<b>Importo</b>
1)	46110	0	18/007672	00	600

Visto di regolarità contabile

Firenze, li 26/11/2018

**Sottoscritta digitalmente da**  
Responsabile Ragioneria  
Alessandro Innocenti

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente determinazione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Firenze, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.