



COMUNE DI QUARRATA

Provincia di Pistoia

SERVIZIO FINANZIARIO ED ECONOMATO

DETERMINAZIONE N. 1359 del 28-12-2021

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del DPR 445/2000 e D.Lgs. 82/2005 e s.m.i..

OGGETTO:
CONVENZIONE PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA. RINNOVO CONVENZIONE CON INTESA SANPAOLO SPA PER IL PERIODO 01/01/2022 - 31/12/2026. APPROVAZIONE SCHEMA DI CONTRATTO. CIG 9031890768.

Il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D.Lgs. 267/2000, dalla data di apposizione del visto del Responsabile del Servizio Finanziario.

*Determinazione del settore n. 171
Proposta del settore n. 318*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

IL DIRIGENTE

PREMESSO che:

- il servizio di tesoreria degli enti locali è disciplinato dal Capo I del Titolo V del D.Lgs. 18/8/2000, n. 267;
- con Delibera del Consiglio Comunale n. 61 del 26/09/2016, esecutiva ai sensi di legge, sono stati approvati la convenzione ed i criteri per l'affidamento del Servizio Tesoreria per il periodo 01/01/2017 - 31/12/2021;
- con determinazione n. 791 del 30/09/2016 del Servizio Finanziario ed Economato è stata adottata la determinazione a contrarre prevista dall'art. 192 del D.Lgs. 267/2000 per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 01/01/2017 - 31/12/2021;
- con determinazione n. 1168 del 27/12/2016 del Servizio Finanziario ed Economato, a seguito dell'espletamento di procedura aperta, il servizio in oggetto è stato aggiudicato in via definitiva alla Cassa di Risparmio di Pistoia e della Lucchesia con sede in Pistoia, Via Roma n. 3;
- con atto rep. n. 14 del 23/5/2017 è stata stipulata la Convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria per il periodo 01/01/2017 - 31/12/2021. CODICE CIG 6817974222;
- la sopracitata convenzione prevedeva all'art. 6. comma 15 "omissis ...In caso di estinzione del mandato tramite bonifico bancario richiesto dal fornitore o prestatore di servizio, nel caso in cui il pagamento sia superiore ad € 1.000,00 e sia da estinguersi mediante bonifico bancario su conto corrente presso istituto diverso dal tesoriere, potrà essere posta a carico del beneficiario una commissione di € 1,00. In caso di estinzione del mandato tramite accredito in c/c postale la spesa, prevista dal servizio postale, è posta a carico del beneficiario stesso. ... omissis";
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 112 del 21/12/2018, esecutiva ai sensi di legge, è stata modificata con decorrenza dal 1/1/2019, la vigente convenzione di Tesoreria stipulata con atto rep. n. 14/2017, a seguito delle modifiche apportate dalla direttiva 215/2366/UE del Parlamento Europeo del 25 novembre 2015 (cosiddetta PSD 2 - Payment Services Directive), recepita nell'ordinamento italiano tramite il D.Lgs. 15 dicembre 2017, n. 218;
- con atto rep. n. 8/2019 è stata sottoscritta l'appendice di variante alla convenzione n. 14/2017;
- con determinazione n. 218 del 25/03/2019 del Servizio Finanziario ed Economato è stato dato atto che dal 25/02/2019 Intesa Sanpaolo Spa è subentrata, senza soluzione di continuità, a Cassa di Risparmio di Pistoia e della Lucchesia nei rapporti di collaborazione in essere, assumendosene tutti i diritti e gli obblighi connessi, rimanendo pure invariato il riferimento contrattuale, così come i termini e le condizioni degli incarichi stessi;

CONSIDERATO che nel 2016 era stata svolta procedura aperta per l'affidamento del servizio di Tesoreria e gli atti di gara prevedevano la facoltà, alla scadenza contrattuale, conformemente all'art. 8, comma 1 del CSDA ed all'art. 210 comma 1 del TUEL, di rinnovare il contratto per una sola volta;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 92 del 30/11/2021, con la quale, per le motivazioni alle quali si rimanda integralmente, è stato deciso:

1. Di approvare il rinnovo della convenzione per lo svolgimento del servizio di Tesoreria per il periodo 1/1/2022 - 31/12/2026, con l'attuale Tesoriere Banca Intesa Sanpaolo S.p.A., allegato A a far parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di stabilire come avvio del rinnovo della convenzione la data dell'1/1/2022, anche nelle more della stipula della convenzione;
3. di dare atto che il contratto verrà stipulato mediante scrittura privata ed in modalità elettronica ai sensi dell'art. 32, comma 14 del D.Lgs. 50/2016;
4. di autorizzare il Dirigente Area Risorse alla stipula della convenzione, apportando allo schema della stessa modifiche non sostanziali che si rendessero necessarie in fase di stipula;
5. di dare atto che nel bilancio di previsione 2021/2023 sono stanziati i fondi necessari;

VERIFICATO che:

- nel disciplinare di gara pubblicato e approvato con determinazione Responsabile Servizio AGAN n. 821 del 13/10/2016 - nella sezione 1: Informazioni generali, è prevista la facoltà, alla scadenza contrattuale, conformemente all'art. 8, comma 1, del CSA, e art. 210 comma 1

del TUEL, di rinnovare il contratto per una sola volta, ampliando pertanto il valore complessivo dell'appalto fino all'importo di € 120.000,00;

- nel Capitolato Speciale di Appalto all'art. 8 è indicata la medesima opzione;

CONSIDERATO pertanto che:

- la clausola che consente il rinnovo era espressamente inserita nei documenti di gara, nel rispetto dei principi comunitari di trasparenza e concorrenza ed ha formato oggetto dell'insieme di regole sulle quali si è svolto il confronto concorrenziale fra le imprese: i partecipanti hanno potuto quindi formulare le proprie offerte tenendo conto della possibilità del prolungamento della durata del contratto;

- nel calcolo del valore complessivo dell'appalto, riportato nel bando di gara, è stato incluso l'importo relativo all'eventuale rinnovo per un ulteriore quinquennio;

- i requisiti generali di partecipazione e la capacità economico-finanziaria e tecnica previsti nel bando erano rapportati all'importo complessivo dell'appalto, comprensivo dell'eventuale rinnovo;

- la durata del rinnovo non può essere maggiore del contratto iniziale;

- l'opzione di rinnovo deve sempre essere esercitata prima dello spirare del termine di conclusione del contratto;

VERIFICATO che, stante l'esigenza di disporre di un tesoriere, i servizi in questione sono stati svolti in maniera soddisfacente per l'Amministrazione;

ACCERTATO il pubblico interesse e la convenienza al rinnovo del rapporto;

VISTA la nota prot. n. 33699 del 19/7/2021, inviata via PEC, con la quale è stata comunicata a Intesa Sanpaolo SpA l'intenzione di avvalersi della facoltà di rinnovo della convenzione in essere dal 1/1/2022 al 31/12/2026, richiedendo analoga disponibilità;

VISTA la nota acquisita al prot. n. 41325 del 9/9/2021, inviata via PEC, con la quale Intesa Sanpaolo ha comunicato la disponibilità a rinnovare la convenzione del servizio tesoreria per il periodo 1/1/2022 - 31/12/2026 agli stessi patti e condizioni, evidenziando tuttavia la necessità di provvedere all'adeguamento di alcuni articoli per le intervenute modifiche disposizioni normative e quindi dei conseguenti aspetti tecnico operativi, nonché l'opportunità di semplificare l'art. 6 dell'appendice di variante alla convenzione;

RITENUTO, facendo proprio quanto espresso dalla citata deliberazione consiliare n. 92/2021, di procedere all'esercizio della facoltà di rinnovo dato che il servizio si sta svolgendo in modo regolare e considerato che le procedure per l'affidamento del servizio di tesoreria, per una serie di motivazioni legate al mercato bancario, risultano scarsamente appetibili e quindi vanno spesso deserte, con notevole appesantimento dell'attività amministrativa;

CONSIDERATO che, in base alla corrispondenza intercorsa con il Tesoriere, è stata acquisita la disponibilità alla sottoscrizione del rinnovo della convenzione agli stessi patti e condizioni, evidenziando tuttavia la necessità di provvedere all'adeguamento di alcuni articoli per le intervenute modifiche disposizioni normative e quindi dei conseguenti aspetti tecnico operativi (cessazione pubblicazione parametro Euribor 3 mesi su base 365 previsto dall'art. 14 della convenzione; previsione di legge della tempistica per il prelievo di entrate affluite sui conti correnti postali prevista dall'art. 4 della convenzione, venir meno della conformità della procedura di riscossione UTEIN prevista dagli artt. 4 e 5 della convenzione; venir meno della conformità della procedura di riscossione tramite MAV prevista dall'art. 1 della convenzione);

CONSIDERATA inoltre l'opportunità di forfettizzare in euro 700,00 annui, da addebitare alla fine di ogni esercizio, il costo delle commissioni a carico dell'ente, oggetto della modifica della convenzione stipulata con atto rep. n. 8/2019, in cui si prevedeva l'addebito di euro 1,00 per ogni bonifico superiore ad euro 1.000,00 in favore di fornitori e prestatori di servizio su banche diverse dal Tesoriere, dato che la gestione cd. one-to-one è risultata problematica anche per il Comune (art. 6 della convenzione);

VALUTATO che la somma forfettaria di euro 700,00 risulta conveniente per l'ente, sia perché inferiore al numero medio annuo dei bonifici con le caratteristiche di cui sopra effettuate negli esercizi 2019 e 2020, sia perché assai più agevole da un punto di vista operativo;

RITENUTO di dar luogo al rinnovo del contratto fino al 31/12/2026, esercitando l'opzione prevista e programmata nell'iniziale bando di gara e suoi allegati e contemplata altresì dall'art. 210 del TUEL;

RITENUTO che, ai sensi di quanto ammesso dalle disposizioni normative vigenti, sussistono i presupposti per procedere al rinnovo del contratto;

RILEVATO che:

- il valore complessivo del rinnovo per il quinquennio 1/1/2022 - 31/12/2026 viene determinato in € 50.000,00 più IVA, oltre € 3.500,00 esenti IVA;

VERIFICATO preventivamente:

- il rispetto delle linee programmatiche e la coerenza con il Documento Unico di Programmazione 2021-2023 e che l'esigibilità del debito è riferita ai vari esercizi previsti dal contratto;
- che il programma dei pagamenti conseguenti all'impegno assunto con il presente atto è compatibile con gli stanziamenti di cassa e con le regole del pareggio di bilancio, così come riformulato dalla Legge 145/2018;

VISTA la circolare prot. n. 13317 del 2/4/2020 ad oggetto "Emergenza epidemiologica da COVID 19. Problematiche relative alla liquidità ed agli equilibri di bilancio", si dà atto che, relativamente all'impegno scaturente dal presente atto, si tratta di spesa di parte corrente indispensabile per il funzionamento dell'ente;

CHIESTO all'Autorità di Vigilanza sui contratti pubblici i Codici Identificativi Gara (CIG) che risulta essere il n. **9031890768**;

VISTO l'articolato del rinnovo della convenzione di tesoreria con Banca Intesa Sanpaolo SpA per il periodo 1/1/2022 - 31/12/2026, allegato al presente atto a farne parte integrante e sostanziale (ALL. A);

CONSIDERATO che nel vigente bilancio di previsione 2021/2023, sono previsti i fondi necessari conseguenti al rinnovo della convenzione di tesoreria;

RITENUTO di approvare il rinnovo della convenzione di tesoreria con Banca Intesa Sanpaolo SpA per il quinquennio 1/1/2022 - 31/12/2026;

RICHIAMATI i seguenti provvedimenti:

- deliberazione di Consiglio Comunale n. 106 del 28/12/2020 di approvazione del DUP (Documento Unico di Programmazione) 2021/2023;
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 107 del 28/12/2020 di approvazione del Bilancio di previsione 2021/2023;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 48 del 10/5/2021 di approvazione del PEG 2021/2023 e piano della performance;
- Deliberazione G.C. n. 64 del 26/03/2018, con la quale è stato definito l'assetto macrostrutturale del Comune di Quarrata a partire dal 01/04/2018, provvedendo alla definitiva approvazione dell'assetto macrostrutturale dell'Ente come da allegati: A) - organigramma, B) /- funzionigramma e C) - risorse umane assegnate alle strutture, tutti facenti parte/ integrante e sostanziale di tale provvedimento;

Richiamate le seguenti determinazioni:

- Determinazione del Sindaco n. 16 del 18/07/2017 di incarico di Dirigente Area Risorse;

Ritenuto di dover provvedere in merito;

Tutto ciò premesso e considerato;

DETERMINA

1. Di approvare le premesse, che fanno parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. Di procedere al rinnovo della convenzione per lo svolgimento del servizio di Tesoreria per il periodo 1/1/2022 - 31/12/2026, con l'attuale Tesoriere Banca Intesa Sanpaolo S.p.A., esercitando l'opzione prevista e programmata nell'iniziale bando di gara e suoi allegati e contemplata altresì dall'art. 210 del TUEL, come meglio descritto in narrativa,
3. Di approvare lo schema di contratto allegato A a far parte integrante e sostanziale del presente atto;
4. Di dare atto che il contratto verrà stipulato mediante scrittura privata ed in modalità elettronica ai sensi dell'art. 32, comma 14 del D.Lgs. 50/2016;
5. Di dare atto che potranno essere apportate allo schema della convenzione modifiche non sostanziali che si rendessero necessarie in fase di stipula;
6. di impegnare, a copertura dei costi della convenzione, le seguenti somme:
 - Annualità 2022
 - euro 10.000,00 oltre IVA per 2.200,00, per un totale di euro 12.200,00, imputando la spesa al cap. 460 del Bilancio di Previsione 2021/2023, annualità 2022
 - euro 700,00 esente IVA, imputando la spesa al cap. 460 del Bilancio di Previsione 2021/2023, annualità 2022
 - Annualità 2023
 - euro 10.000,00 oltre IVA per 2.200,00, per un totale di euro 12.200,00, imputando la spesa al cap. 460 del Bilancio di Previsione 2021/2023, annualità 2023
 - euro 700,00 esente IVA, imputando la spesa al cap. 460 del Bilancio di Previsione 2021/2023, annualità 2023dando atto che si provvederà ad assumere l'impegno di spesa per le successive annualità, appena gli strumenti di programmazione finanziaria lo consentiranno;

7. che quanto indicato nel presente atto tiene conto del rispetto delle linee programmatiche e la coerenza con il Documento Unico di Programmazione 2021/2023 e che l'esigibilità del debito è ripartita fra le varie annualità previste dalla convenzione;
8. di aver accertato preventivamente che il programma dei pagamenti conseguenti all'impegno assunto con il presente atto è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del pareggio di bilancio così come riformulato dalla Legge 145/2018;
9. di dare atto che le spese sostenute saranno liquidate secondo i disposti dell'art. 29 del vigente regolamento comunale di contabilità, dietro presentazione di regolari fatture e note spese, debitamente vistate dal Responsabile del Procedimento e nei limiti della somma impegnata.
10. di dare atto che il Responsabile del Procedimento è il Dirigente dell'Area Risorse, Responsabile del Servizio Finanziario ed Economato. Si da altresì atto ai sensi dell'art. 6bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012, dell'insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti dei destinatari del presente atto.
11. di trasmettere copia del presente atto al Servizio Agan per gli adempimenti di competenza.

Data
28-12-2021

Il Responsabile del Servizio
SOTTOSANTI BIANCA