



Comune di Gualdo Tadino

Provincia di Perugia

SETTORE FINANZIARIO N. 62

SETTORE FINANZIARIO

DETERMINAZIONE N° 860 del 31-10-2025

OGGETTO: AFFIDAMENTO SERVIZIO TESORERIA COMUNALE

IMPUTAZIONE:

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO l'art.109, comma 2, del D.Lgs. n°267 del 18.08.2000;

Premesso che:

- Il Comune è sottoposto al regime di tesoreria unica di cui alla Legge n. 720/1984 per il quale le disponibilità dell'ente affluiscono nelle contabilità speciali presso la tesoreria dello Stato, nel circuito statale della tesoreria unica, vista anche l'abrogazione con la legge 207/2024 del sistema di tesoreria unica mista, introdotto dall'art. 7 del D.Lgs. n. 279 del 1997 e peraltro non operativo dal 2012, a seguito di successivi interventi legislativi che ne hanno disposto la sospensione;

- con contratto rep. 11804/2017 è stata affidata la gestione del servizio tesoreria comunale ad UNICREDIT S.p.a. con scadenza 31/12/2025, risulta, dunque, necessario attivare una nuova procedura ad evidenza pubblica per la selezione del tesoriere;

- l'art. 210 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 "Affidamento del servizio di tesoreria", prevede quanto segue:

1. *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 ricorrano 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.*
2. *Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente.*

- con la sentenza del Consiglio di Stato n. 3377, del 6 giugno 2011, è stato stabilito che l'affidamento del servizio di tesoreria comunale si sostanzia in una concessione di servizi assoggettata alla disciplina del Codice dei contratti pubblici;

- il D. Lgs. 36/2023 (Nuovo codice dei contratti pubblici) definisce, all'art. 50, comma 1, lettera b), la concessione di servizi mediante le procedure di gara con avviso di manifestazione di interesse ad evidenza pubblica: "affidamento diretto dei servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo inferiore a 140.000, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze, pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali, anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante";

Visto l'art. 17, comma 1, del D. Lgs. 36/2023, il quale dispone che "prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici le stazioni appaltanti e gli enti concedenti, con apposito atto, adottano la decisione di contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte";

Richiamato l'art. 192, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 il quale dispone che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione del responsabile del procedimento di spesa indicante:

- a) il fine che con il contratto si intende perseguire;
- b) l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali;
- c) 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;

Ricordato che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 71 del 28/10/2025 è stato approvato lo schema di convenzione del servizio di Tesoreria del Comune di Gualdo Tadino con indicazione delle direttive in merito all'espletamento della procedura di affidamento;

Tenuto conto che:

- a) il fine che con il contratto si intende perseguire è relativo al complesso delle operazioni inerenti la gestione finanziaria dell'Ente e, in particolare, la riscossione delle entrate ed il pagamento delle spese facenti capo all'Ente medesimo e dallo stesso ordinate nonché l'amministrazione e custodia di titoli e valori, anticipazioni di cassa e tutte le altre prestazioni previste dalla Convenzione;
- b) l'oggetto del contratto, che avrà forma scritta, è l'affidamento del servizio di Tesoreria per un periodo di anni 5 decorrenti dal 01/01/2026 al 31/12/2030 con possibilità di esercitare rinnovo o proroga contrattuale, secondo la normativa vigente, oltre alla proroga tecnica, con il servizio di Tesoreria svolto in locali ubicati nel territorio di Gualdo Tadino o presso sportelli ubicati ad una distanza massima di 10 Km dalla sede comunale;
- c) l'aggiudicazione del servizio avverrà mediante procedura ad evidenza pubblica, con procedura aperta secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, secondo quanto previsto dalla disciplina in tema di appalti pubblici di cui al D.Lgs. 36/2023, tenuto conto delle prescrizioni contenute nel bando di gara ed in tutti gli allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Evidenziato che, ai sensi dell'art. 108 del D.Lgs 36/2023, l'individuazione della migliore offerta dovrà avvenire mediante attribuzione dei punteggi per gli aspetti economici e

tecnico/qualitativi, come indicati nell'allegato B alla presente determinazione denominato "Criteri di valutazione" di seguito riportati:

- offerta economica max punti 30
- offerta tecnica max punti 70

Atteso che il servizio di Tesoreria è reso con riconoscimento all'aggiudicatario di un compenso annuo onnicomprensivo di massimo € 15.000,00 (IVA esente);

Dato Atto che:

- quest'Ente intende procedere alla pubblicazione di un avviso esplorativo finalizzato all'individuazione di operatori economici per l'affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 31 marzo 2023 n.36;
- che la medesima pubblicazione avviene tramite inserimento del materiale nell' Albo Pretorio online, sul sito internet del Comune e nella sezione "Amministrazione trasparente - Bandi di gara e contratti" per trenta giorni consecutivi, ai sensi del d.lgs. 33/2013.

Visto l'allegato A denominato "schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per quinquennio 01/01/2026 – 31/12/2030" contenente le clausole fondamentali destinate a regolare il rapporto negoziale;

Visto l'allegato B denominato "Criteri di valutazione" allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale al presente atto;

Visto l'allegato C denominato "proposta economico, tecnica - qualitativa" allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale al presente atto;

Visto l'allegato D denominato "Istanza di manifestazione d'interesse" allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale al presente atto;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto il vigente Regolamento per l'organizzazione degli uffici e dei servizi;

Visto il D.Lgs. 36/2023;

Visto il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267;

Visto il D.Lgs. 118/2011;

DETERMINA

1. **Di Prendere Atto** dello schema di Convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n° 71 del 28/10/2025, allegato al presente provvedimento (Allegato A);

2. **Di Approvare:**

- l'Allegato B denominato "Criteri di valutazione";
- l'Allegato C denominato "Proposta economico, tecnica - qualitativa";
- l'Allegato D denominato "Istanza di manifestazione d'interesse";

3. **Di Dare Atto** che la spesa massima, pari a € 15.000,00 sarà prevista sul Bilancio di Previsione 2026-2028 per la copertura del servizio;
4. **Di Procedere** alla pubblicazione nell' Albo Pretorio online, sul sito internet del Comune e nella sezione "Amministrazione trasparente - Bandi di gara e contratti" per trenta giorni consecutivi, ai sensi del d.lgs. 33/2013;
5. **Di Dare Atto** che, all'esito della fase di indagine, eventualmente, si procederà con affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 36/2023;
6. **Di Precisare** che la presentazione di manifestazione d'interesse non vincola questo Comune all'aggiudicazione della procedura, né è costitutiva di diritti all'espletamento della procedura di aggiudicazione che questa Comune si riserva di sospendere o annullare in qualsiasi momento, in base a valutazioni di propria esclusiva convenienza. Ai partecipanti, in caso di sospensione o annullamento delle procedure non spetterà alcun risarcimento o indennizzo;
7. **Di Attestare** che:
 - non sussistono per il sottoscritto cause di incompatibilità ovvero di conflitto di interesse in riferimento alla adozione del presente atto;
 - la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000;
8. **Di Dare Atto**, ai sensi dell'articolo 28 del D.Lgs. 36/2023, che tutti gli atti relativi alla procedura in oggetto saranno pubblicati e aggiornati sul profilo del committente, nella sezione "Amministrazione trasparente" Sottosezione "Bandi e Gare", con l'applicazione delle disposizioni di cui al decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;

Il Responsabile del Settore

Brega Giulia

(documento sottoscritto digitalmente ai sensi degli artt.20 e 24 D.Lgs.82/2005 e ss.mm.ii.)