COMUNE DI BESNATE
(Provincia di Varese)

DETERMINAZIONE N. 371 del 17/11/2026

N° di settore: 55

Settore Gestione Risorse

UFFICIO: **Economico - Finanziario**
RESPONSABILE: **Marianna Tancredi**

Oggetto:

SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/01/2027-31/12/2031 - APPROVAZIONE AVVISO PUBBLICO ESPLORATIVO

COMUNE DI BESNATE
(Provincia di Varese)

Settore Gestione Risorse
Ufficio Economico - Finanziario

Determinazione n. 371 del 17/11/2026

SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/01/2027-31/12/2031 - APPROVAZIONE AVVISO PUBBLICO ESPLORATIVO

Il responsabile del Settore:

PRESO ATTO dell'espressione del seguente parere ai sensi dell'art. 147 bis comma 1 del D. Lgs. 267 del 18/8/2000:

REGOLARITA' TECNICA e CORRETTEZZA dell'AZIONE AMMINISTRATIVA

Si esprime parere **FAVOREVOLE** attestante la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa per quanto attiene la fase preventiva alla formazione del presente atto.

Besnate, 17/11/2026

Il Responsabile del Settore Gestione Risorse
(Marianna Tancredi)

PREMESSO CHE in data 31/12/2026 verrà a scadere la Convenzione per la gestione del Servizio Tesoreria e Cassa del Comune;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n.57 del 29/10/2026 con la quale è stato approvato, lo schema di Convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria comunale per il periodo 01/01/2027-31/12/2031;

DATO ATTO che nella stessa Delibera di Consiglio comunale è stato dato indirizzo al Responsabile del Settore Gestione Risorse l'adozione degli atti necessari per l'avvio e l'espletamento della procedura di affidamento del servizio, nonché per la successiva stipulazione della Convenzione con l'Operatore economico che risulterà affidatario;

CONSIDERATO CHE:

- l'art. 208 del D.lgs. n. 267/2000 dispone che gli enti locali affidino il servizio di tesoreria ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del D.lgs. n.385/1993, o anche a società per azioni regolarmente costituite aventi per oggetto la gestione del servizio di tesoreria e la riscossione dei tributi degli enti locali;

- l'art. 210, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000 stabilisce che "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";

- il comma 2 del suddetto art. 210 del D.lgs. n. 267/2000 dispone che il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente;

- richiamato il parere ANAC in sede consultiva n. 49/2023 il quale prevede che l'affidamento del servizio di tesoreria comunale, l'Amministrazione aggiudicatrice è tenuta all'espletamento di una procedura ad evidenza pubblica nel rispetto della disciplina dettata dal d.lgs. 36/2023;

DATO ATTO che per l'affidamento del servizio in oggetto, l'Amministrazione è tenuta all'espletamento delle procedure di aggiudicazione indicate dal Codice, tra le quali quelle specificamente definite per gli appalti di valore inferiore alle soglie comunitarie ai sensi dell'art. 50 del D.Lgs 36/2023;

DATO ATTO inoltre che, a seguito dell'istruttoria svolta, il valore complessivo stimato dell'appalto, determinato ai sensi dell'art. 14, comma 4, del D.Lgs. 36/2023 ai fini dell'individuazione della normativa applicabile, è pari a € 35.000,00 per l'intero quinquennio 2027-2031, corrispondenti a € 7.000,00 annui, oltre IVA se dovuta;

INDICATI quindi, ai sensi dell'art.192, D.Lgs. 267/2000 e smi:

a) per il fine: garanzia della regolare ed efficiente esplicazione del complesso delle operazioni legate alla gestione finanziaria dell'Ente e finalizzate, in particolare, alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori ed agli adempimenti connessi previsti dallo Statuto, dai regolamenti dell'Ente o da norme pattizie;
b) per l'oggetto: l'Affidamento del servizio di tesoreria comunale per il quinquennio 01/01/2027 – 31/12/2031;
c) per la scelta del contraente: conclusa la fase esplorativa e individuato l'Operatore economico ritenuto maggiormente idoneo all'esigenze dell'Ente si procederà all'affidamento diretto del servizio ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b) del D.Lgs 36/2023; la successiva procedura sarà espletata mediante trattativa diretta sulla piattaforma Mepa – Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione;

DATO ATTO CHE è stato predisposto, in coerenza a quanto previsto al precedente punto, l'avviso esplorativo di manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di tesoreria del comune di Besnate per il quinquennio 01.01.2027-31.12.2031", nel testo redatto ai sensi della normativa vigente ed allegato quale parte integrante al presente provvedimento, unitamente con l'inerente "modulo istanza di manifestazione di interesse";

RILEVATO che il sopra citato avviso contiene le seguenti indicazioni:
- l'avviso di manifestazione d'Interesse venga pubblicato per 15 giorni consecutivi:
    - all'Albo Pretorio on line del Comune di Besnate;
    - sul sito istituzionale www.comune.besnate.va.it, home page, e nell'apposita sottosezione "Bandi di Gara e Contratti" della Sezione "Amministrazione Trasparente";
- che la successiva procedura di scelta del contraente verrà espletata tramite la piattaforma telematica Mepa – Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (sul sito https://www.acquistinretepa.it/);

VISTE le seguenti deliberazioni di Consiglio Comunale:
- n. 48 del 17/12/2025 ad oggetto "Approvazione Bilancio di Previsione 2026-2028 e dei suoi allegati";
- n. 14 del 16/03/2026 ad oggetti "1°variazione al bilancio di Previsione 2026-2028 e ai suoi allegati";
- n. 24 del 08/07/2026 ad oggetto: "bilancio di previsione 2026-2028-variazione di assestamento generale (art.175 D.lgs 267/2000) - verifica degli equilibri di bilancio (art.193 Dlgs. 267/2000);

- n. 55 del 21/09/2026 ad oggetto: "2^ variazione al bilancio di previsione 2026-2028 e ai suoi allegati e modifica del documento unico di programmazione 2026-2028";
- n. 60 del 29/10/2026 ad oggetto: "3^ variazione al bilancio di previsione 2026-2028 e ai suoi allegati e modifica del documento unico di programmazione 2026-2028-Finanziamento dell'intervento di riqualificazione della casa delle culture di Besnate";

VISTE le seguenti deliberazioni di Giunta Comunale:

- n. 105 del 23/12/2025 ad oggetto: "approvazione piano esecutivo di gestione 2026-2028";
- n. 22 del 16/03/2026 ad oggetto "1°variazione al piano esecutivo di gestione 2026-2028";
- n. 47 del 08/07/2026 ad oggetto: "2°variazione al piano esecutivo di gestione 2026-2028";
- n.66 del 21/09/2026 ad oggetto: "3°variazione al piano esecutivo di gestione 2026-2028";
- n.82 del 29/10/2026 ad oggetto: "4°variazione al piano esecutivo di gestione 2026-2028";

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione di C.C. n. 38 del 17.12.2015;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il Decreto sindacale n. 4 del 12/03/2025 relativamente alla nomina di Responsabile di posizione organizzativa;

D E T E R M I N A

1) DI RICHIAMARE la normativa, le motivazioni, gli atti ed ogni ulteriore contenuto di cui alla premessa quale parte integrante ed inscindibile del presente provvedimento;
2) DI AVVIARE, in attuazione delle disposizioni di cui alla Delibera di Consiglio Comunale n. 57 del 29/10/2026 ed in ossequio alla normativa in premessa, la procedura di affidamento servizio di tesoreria comunale per il quinquennio 01/01/2027 – 31/12/2031;
3) DI DARE ATTO che, a seguito dell'istruttoria svolta, il valore complessivo stimato dell'appalto, determinato ai sensi dell'art. 14, comma 4, del D.Lgs. 36/2023 ai fini dell'individuazione della normativa applicabile, è pari a € 35.000,00 per l'intero quinquennio 2027-2031, corrispondenti a € 7.000,00 annui, oltre IVA se dovuta;
4) DI APPROVARE l'"Avviso esplorativo di manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Besnate per il periodo dal 01/01/2027 – 31/12/2031", nel testo redatto ai sensi della normativa vigente ed allegato quale parte integrante ed inscindibile al presente provvedimento, unitamente a "Modulo istanza di manifestazione di interesse";
5) DI DISPORRE:
   - che l'avviso di manifestazione d'Interesse venga pubblicato per 15 giorni consecutivi:
   - ✓ - all'Albo Pretorio on line del Comune di Besnate;
   - ✓ - sul sito istituzionale www.comune.besnate.va.it, home page, e nell'apposita sottosezione "Bandi di Gara e Contratti" della Sezione "Amministrazione Trasparente";
   - che la successiva procedura di scelta del contraente verrà espletata tramite la piattaforma piattaforma telematica Mepa – Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (sul sito https://www.acquistinretepa.it/);
6) DI DARE ATTO:

- che la spesa presunta quantificata per l'affidamento del servizio in trattazione è stanziato sul Bilancio di Previsione 2026/2028, con pari previsione reiterata per gli esercizi futuri di vigenza del servizio;
- ai sensi della L. 136/2010 e smi e del Codice degli appalti, il CIG per la procedura di affidamento del servizio di Tesoreria avviata in esito alla presente verrà acquisito nella successiva fase di indizione di gara;

7) DI PROVVEDERE all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione di cui all'art. 37 del D.Lgs. 33/2013 e smi;
8) DI DARE ATTO che la presente determinazione andrà pubblicata all'Albo Pretorio on line per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Settore Gestione Risorse
(Marianna Tancredi)

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Besnate. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

Marianna Tancredi in data 17/11/2026
Marianna Tancredi in data 17/11/2026