

ACQUISIZIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI PRIGNANO SULLA SECCHIA –MO- PER IL PERIODO dal 01/07/2021 AL 31/12/2025

Relazione tecnico - illustrativa

Il 31 dicembre 2020 è scaduto il contratto relativo alla gestione del servizio di tesoreria del Comune di Prignano sulla Secchia –Mo- , affidato a UNICREDIT S.p.A. ,e con deliberazione di giunta comunale n.92 del 17/10/2020 si e' disposta la proroga fino al 30/06/2021.

La presente nuova procedura è finalizzata all'affidamento del servizio in oggetto ad un operatore autorizzato a svolgere l'attività bancaria, di cui all'art. 10 del D.Lgs. 1 settembre 1993, n. 385, in conformità alle disposizioni del D. Lgs n. 267/2000.

Il servizio di tesoreria deve essere assicurato senza soluzione di continuità essendo indispensabile per il funzionamento dell'Ente.

Il servizio di tesoreria ha per oggetto il complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria dell'Ente inerenti alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori ed agli adempimenti previsti dalla legge, dallo statuto e dai regolamenti dell'ente e dalle norme pattizie.

Per gli enti locali il servizio di tesoreria è disciplinato dal Titolo V – Parte II - del TUEL (Testo unico degli Enti locali) di cui al D.Lgs. n. 267/2000.

Il servizio di tesoreria:

- si svolge sulla base del bilancio di previsione e richiede, pertanto, la verifica del rispetto degli stanziamenti e della regolarità formale dei titoli di riscossione e di pagamento secondo quanto sancito dalla normativa tempo per tempo vigente;
- riveste carattere di obbligatorietà e di unicità essendo costituito da prestazioni strettamente integrate tra di loro anche operativamente mediante sistemi automatizzati che impediscono il frazionamento del servizio. Per tali ragioni non è possibile la suddivisione in lotti funzionali. Ogni deposito comunque costituito è intestato all'ente locale e viene gestito dal tesoriere che ne assume diretta responsabilità (art. 209 del TUEL). Il Tesoriere risponde con tutte le proprie attività e con tutto il proprio patrimonio per eventuali danni causati all'ente affidante o a terzi;
- è regolato sulla base di una convenzione deliberata dall'organo consiliare approvata con delibera 43 n. del 30/10/2020 alla quale potranno essere apportate tutte le variazioni ed integrazioni necessarie per recepire eventuali aggiornamenti della normativa e/o delle circolari AGID in materia che dovessero intervenire o per una migliore definizione del rapporto convenzionale, anche in relazione all'esito della gara, non alterando gli aspetti sostanziali.

La convenzione avrà durata di 4 anni e mesi 6 , presumibilmente dall'01/07/2021 al 31/12/2025. Alla scadenza, la stessa si intenderà cessata senza necessità di disdetta da parte dell'Ente che si riserva l'opzione di rinnovo per non più di una volta, previo accordo tra le parti ed alle medesime condizioni, per una durata massima pari a 5 anni.

Il Tesoriere, avendo maneggio di pubblico denaro, è agente contabile e come tale è tenuto alla resa del conto annuale come previsto dall'art. 93 del TUEL.

In seguito alle modifiche normative che si sono succedute nel tempo, in particolare si segnala il regime transitorio di tesoreria unica introdotto dal DL n. 1/2012, che hanno ridotto significativamente la remuneratività del servizio, sono aumentate le gare deserte a causa della difficoltà a trovare operatori economici disposti ad assumere il servizio. Tali fenomeni diffusi a livello nazionale hanno indotto l'ANCI a manifestare al Governo tali difficoltà chiedendo interventi normativi per risolvere il problema.

Stante le difficoltà nell'affidare il servizio tramite concessione, oramai non più remunerativa per gli operatori economici, occorre procedere mediante un appalto di servizi, prevedendo pertanto un corrispettivo che lo renda remunerativo.

Lo schema di convenzione approvato prevede che per le prestazioni richieste dalla convenzione l'Ente corrisponderà al Tesoriere un corrispettivo forfettario di cui all'offerta presentata in sede di gara, salvo quanto remunerato mediante corrispettivi unitari per le seguenti attività, in base alle effettive richieste ed ai prezzi unitari di cui all'offerta presentata in sede di gara:

a) postazioni POS

b) pagamenti SDD

c) eventuali interessi passivi sulla richiesta di anticipazione di tesoreria.

d) eventuali commissioni su richieste di fidejussioni a favore di terzi creditori

L'offerta economica dovrà contenere anche l'indicazione del tasso attivo sulle giacenze di Cassa.

Il valore del contratto è stimato in € 18.000,00 (euro diciottomila), IVA esclusa, per quattro anno così suddiviso:

- € 15.000,00 quale corrispettivo per il servizio;
- € 3.000,00 (stima di altre entrate per commissioni ed interessi);

Si precisa che il Comune di Prignano sulla Secchia –Mo- corrisponderà all'appaltatore la sola quota relativa al corrispettivo per il servizio, le altre entrate per commissioni ed interessi sono stimate e dipenderanno dalle operazioni effettivamente svolte e non costituiscono diritto per l'appaltatore.

Lo schema di convenzione approvato dal Consiglio Comunale prevede che il servizio dovrà essere svolto per tutta la durata della convenzione nel rispetto della normativa specifica vigente.