

COMUNE DI PARMA

SETTORE FINANZIARIO

ASSEGNAZIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI PARMA PER IL PERIODO DALL' 1.1.2021 AL 31.12.2023 – RELAZIONE TECNICA ILLUSTRATIVA (art. 23 commi 14 e 15 D.Lgs. 50/2016)

Premessa :

Il Comune di Parma ha l'esigenza di affidare il servizio di tesoreria per il periodo 01/01/2021- 31/12/2023 giungendo a scadenza, il 31/12/2020, la convenzione in essere con l'attuale istituto tesoriere. Ai sensi dell'art. 208 del D.Lgs 267/2000 i Comuni capoluoghi di provincia, le Province e le Città metropolitane possono affidare il servizio di Tesoreria ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 1° settembre 1993, n. 385 e, pertanto, la presente procedura aperta è rivolta a tale tipologia di operatori. Caratteristiche del servizio Il servizio di tesoreria, obbligatorio ai sensi del D.Lgs. 267/2000 (TUEL) che lo disciplina al titolo V della parte II, ha per oggetto il complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria dell'Ente inerenti la riscossione delle entrate, il pagamento delle spese, la custodia di titoli e valori ed gli adempimenti previsti dalla legge, dallo statuto e dai regolamenti dell'ente e dalle norme della convenzione. Il servizio è costituito da prestazioni strettamente integrate tra di loro, anche operativamente mediante sistemi automatizzati, e ciò impedisce il frazionamento del servizio. Per tali ragione non è possibile la suddivisione in lotti funzionali. Ogni deposito comunque costituito su richiesta dell'Ente è intestato all'ente locale e viene gestito dal tesoriere che ne assume diretta responsabilità (art. 209 del TUEL). Il Comune di Parma è assoggettato al regime della tesoreria unica di cui alla L. 720/1984. Il servizio è regolato sulla base di una convenzione approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 31.07.2020 la convenzione potrà subire variazioni a seguito di modifiche intervenute nella normativa di riferimento, ivi comprese circolari di Agid e di altre autorità competenti. La convenzione avrà durata di 3anni a decorrere dal 01/01/2021. Laddove, per qualsiasi ragione, la decorrenza del contratto sia successiva al 01/01/2021, la scadenza resta fissata al 31/12/2023. A tale scadenza, la convenzione si intenderà cessata senza necessità di disdetta da parte dell'Ente non essendo ammessa alcuna forma di rinnovo tacito. L'Ente si riserva, tuttavia, l'opzione di rinnovo alle medesime condizioni per ulteriori 3 anni.

Il servizio non comprende: la conservazione documentale degli ordinativi informatici e l'attività di intermediazione con la piattaforma SIOPE+.

A titolo informativo, al fine di dimensionare l'attività dell'Ente si forniscono, qui di seguito alcuni dati relativi alla gestione di tesoreria nel triennio 2017-2019:

1.PAGAMENTI E INCASSI NELL'ULTIMO TRIENNIO

	nr mandati	totale pagamenti	nr reversali	totale incassi	fondo cassa al 31/12	di cui vincolati
2017	14.443,00	296.956.322,44	27.337,00	289.230.190,01	42.638.708,68	10.395.259,92
2018	14.277,00	290.385.111,41	29.118,00	296.948.199,81	49.201.796,98	10.236.431,52
2019	15.303,00	285.047.483,08	21.522,00	299.279.918,06	63.434.232,06	8.805.049,84

2. altri dati al 31/12/2019

a. ammontare TITOLO I+II+III ENTRATA DA RENDICONTO 2019 : EURO 244.803.330,01

b.Nr abitanti: 198.292

c. ALTRI DATI DI BILANCIO: sono disponibili nel sito del Comune di Parma, sezione Amministrazione Trasparente/Bilanci.

3.FIDEJUSSIONI

IL TESORIERE GESTISCE FIDEJUSSIONE RILASCIATE da terzi a favore dell'ente come previsto dall'art.3 comma 12 della convenzione a titolo di garanzia per procedure di gara o cauzione.

Attualmente risultano depositati : fidejussioni di terzi per un totale di euro 109.116,50

4.ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

L'ENTE NON E' RICORSO AD ANTICIPAZIONI DI TESORERIA NELL'ULTIMO TRIENNIO.

5.NUMERO CONTI CORRENTI APERTI DAL COMUNE DI PARMA: NR. 8

6.PROGRAMMA DI CONTABILITA' IN USO: Sicraweb fornito da Maggioli spa

7.ATTUALI CONDIZIONI

tasso interesse attivo su giacenze cassa: euribor 3 mesi+0,10

tasso interesse passivo su anticipazioni tesoreria: euribor 3 mesi + 0,90

Procedura di gara

Il servizio è affidato mediante procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. 50/2016. L'aggiudicazione sarà effettuata sulla base del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 95 del D.Lgs. 50/2016. La valutazione sarà effettuata, fatti 100 i punti complessivamente assegnabili, attribuendo 70 punti all'offerta tecnica e 30 punti all'offerta economica.

Oltre ai requisiti di carattere generale e l'iscrizione agli albi bancari presso la Banca d'Italia, è richiesto che il concorrente abbia svolto nell'ultimo triennio (2017/2019), per un periodo di almeno due anni continuativi, un servizio di Tesoriere per almeno un ente locale con popolazione NON INFERIORE A 100.000 abitanti, senza essere incorso in contestazioni per gravi inadempimenti, e che abbia almeno una (1) filiale con sportello abilitato al servizio di tesoreria gestito in circolarità nel territorio comunale alla data della presentazione dell'offerta o comunque a far data dall'inizio di esecuzione del servizio (01.01.2021).

Costi della sicurezza : non sussistono rischi da interferenze e quindi, ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. N. 81/2008, non occorre predisporre il documento unico di valutazione dei rischi (DUVRI).

Determinazione del corrispettivo Per tutte le prestazioni richieste dal capitolato e per l'intero periodo di tre anni (durata dell'affidamento) l'Ente corrisponderà al Tesoriere il corrispettivo forfettario di cui all'offerta presentata in sede di gara, salvo quanto remunerato separatamente, come di seguito precisato.

L'ammontare annuo posto a base di gara (soggetto a ribasso) è pari a € 24.000.

Il corrispettivo è stato determinato sulla base di un costo annuo pari ad euro 24.000, tenuto conto dell'ammontare complessivo annuo del costo di tesoreria sostenuto dal Comune di Parma nell'esercizio 2019 in considerazione che dal 2019 è venuta meno l'addebito delle commissioni sui bonifici a carico dei beneficiari posti per contro a carico dell'ente, quale remunerazione del Tesoriere, e tenuto conto dei costi di installazione dei Pos attualmente attivi (nr 4), e delle spese sostenute dall'ente per gli incassi tramite SDD

(attivati a partire dall'esercizio 2019), tutti costi che l'attuale corrispettivo intende sostituire in maniera onnicomprensiva e forfettaria. L'importo complessivo per i tre anni di durata dell'affidamento, soggetto a ribasso, è pertanto pari a € 72.000,00.

E', inoltre, prevista dal capitolato la remunerazione specifica dei seguenti servizi (alcuni eventuali – attivabili su richiesta dell'Ente):

- commissioni su rilascio fidejussioni (non è stata previsto un valore assoggettato a ribasso. Il punteggio sarà attribuito sulla base delle offerte piu' convenienti per l'ente)- Si precisa che nell'ultimo triennio l'ente non è ricorso alla richiesta di rilascio di fidejussioni.

- commissioni su transato utilizzo carte di credito e pagobancomat sui pos previsti in convenzione (art.3 comma 5 della convenzione) oltre alle commissioni sulle transazioni dei pos aggiuntivi offerti i in sede di gara

- interessi passivi su anticipazione di tesoreria. – Si precisa che nell'ultimo triennio l'ente non è ricorso ad anticipazioni di tesoreria.

Sono previsti i seguenti **servizi senza oneri a carico dell'ente**:

- Apertura conti tecnici per necessità correlate alla riscossione delle entrate
- Rilascio nr 5 carte prepagate
- Gestione delle fidejussione rilasciate da terzi a favore dell'ente a titolo di garanzia per procedure di gara o cauzione.
- Servizi aggiuntivi presentati in sede di gara

Valore dell'appalto :

Al fine della determinazione del valore dell'appalto è stato, innanzitutto, considerato il corrispettivo annuo, come sopra determinato, e dei costi sostenuti nell'anno 2019 per commissioni su operazione non incluse nel corrispettivo, moltiplicato per gli anni di durata dell'affidamento, per un ammontare complessivo pari a € 96.000 (€ 32.000 x 3). In considerazione della possibilità di rinnovo e di proroga di sei mesi il valore complessivo risulta pari ad Euro 208.000,00.

Normativa di riferimento: Il servizio dovrà essere svolto per tutto il periodo di validità della convenzione nel rispetto della normativa specifica vigente di cui si evidenzia, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

-L. 720/1984- D.Lgs 267/2000- D.Lgs. 82/2005- D.Lgs. 118/2011 e relativi allegati,

-normativa SEPA (Single Euro Payments Area) tra cui il D.Lgs. n. 11/2010 e ss.mm, Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 9/6/2016 afferente la codifica SIOPE, Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 14/6/2017 afferente SIOPE +;

- "Linee guida AGID per l'effettuazione dei pagamenti elettronici a favore delle pubbliche amministrazioni"
"Regole tecniche e standard per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa degli enti del comparto pubblico attraverso il sistema SIOPE+"

-"Regole tecniche per il colloquio telematico di Amministrazioni pubbliche e Tesorieri con SIOPE +"

-Regolamento di Contabilità dell'Ente.

Il servizio dovrà comunque essere svolto per tutta la durata della convenzione nel rispetto della normativa specifica applicabile vigente, anche ove non espressamente richiamata.

16.10.2020

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO

DOTT.SSA PAOLA AZZONI

