



COMUNE DI CASTEL D'AIANO

CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

1° SERVIZIO

SERVIZIO ECONOMICO AMMINISTRATIVO

DETERMINAZIONE N. 115/RAG DEL 11/11/2019

OGGETTO:

**AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO
01/01/2020-31/12/2023 - DETERMINA A CONTRATTARE -**

FIRMATO
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
RONCHETTI GIULIANA

OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01/01/2020 –31/12/2023 – DETERMINA A CONTRATTARE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il Regolamento comunale per l'ordinamento degli uffici e dei servizi;

Visto il Regolamento Comunale di Contabilità;

Visto l'atto sindacale di nomina a Responsabile degli Uffici e dei Servizi, datato 8/6/2009;

Visto l'atto sindacale di rinnovo dell'incarico di posizione organizzativa, prot. 4081 del 09/06/2010;

Visto l'atto sindacale di rinnovo dell'incarico di posizione organizzativa, prot. 4642 del 24/06/2014;

Visto l'atto sindacale di armonizzazione delle scelte organizzative di vertice, prot. 8254 del 10/11/2014;

Visto l'atto sindacale di rinnovo dell'incarico di posizione organizzativa, prot. 138 del 11/01/2017;

Visto l'atto del Sindaco n.1/2019 prot.3803 del 21/05/2019;

Visto l'atto del Sindaco n.2/2019 prot. 6061 del 21/08/2019;

Visto l'art. 165 comma 8, art. 183 comma 9, art. 185 del D.Lgs. 267 del 18/08/2000;

Visto il D.Lgs. 10/08/2014 n. 126 “Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” e ss.mm.;

Visto la Legge di bilancio 2019 datata 30 dicembre 2018 con il n. 145 pubblicata sulla G.U. 302 del 31/12/2018 concernente “Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019/2021”;

Visto il Decreto del Ministero dell'Interno datato 7/12/2018 concernente “Differimento del termine del bilancio di previsione 2019/2021 degli enti locali dal 31 dicembre 2018 al 28 febbraio 2019”;

Considerato che questo Comune in data 28/12/2018 con delibera di Consiglio Comunale n. 56 ha approvato il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019/2021 ai sensi dell'art.151 del D.Lgs. 267/200 e art.10 del D.Lgs. 118/2011;

Considerato, pertanto, che il nostro ente non opera in regime di esercizio provvisorio ai sensi di quanto previsto dall'art. 163 del T.U. 18/08/2000 n. 267;

Visto l'atto di Consiglio Comunale n. 46 del 28/12/2018 concernente “Approvazione della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) - Periodo 2019/2021 (art. 170, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000);

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 11/01/2019 concernente “Approvazione del piano esecutivo di gestione 2019/2021 (art.169 del D.Lgs.267/2000)” e successive modifiche e integrazioni;

Visto l’art. 183, co8 del Testo Unico 267/2000 che testualmente recita: al fine di evitare ritardi nei pagamenti e la formazione di debiti pregressi, il responsabile della spesa che adotta provvedimenti che comportano impegni di spesa ha l’obbligo di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di cassa; la violazione dell’obbligo di accertamento di cui al presente comma comporta responsabilità disciplinare ed amministrativa. Qualora lo stanziamento di cassa, per ragioni sopravvenute, non consenta di far fronte all’obbligo contrattuale, l’amministrazione adotta le opportune iniziative, anche di tipo contabile, amministrativo o contrattuale, per evitare la formazione di debiti pregressi;

Visto l’art. 18 “Amministrazione aperta” del D.L. 22/06/2012 n° 83 convertito nella Legge 07/08/2012 n° 134 “Misure urgenti per la crescita del Paese”;

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

Visto il d.Lgs. 30/03/2001 n. 165;

Visto il d.Lgs. 18/04/2016 n. 50;

Visto lo Statuto Comunale;

Richiamata la deliberazione di Consiglio Comunale n. 41 in data 1/10/2019 resa immediatamente esecutiva, con la quale:

- ◆ è stata approvato lo schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2023;
- ◆ sono stati demandati al Responsabile del Settore finanziario gli adempimenti necessari a dare esecuzione al provvedimento;

Visto l’art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale precisa che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione a contrattare indicante:

- il fine che con il contratto si intende perseguire;
- l’oggetto, la forma, le clausole essenziali;
- le modalità di scelta del contraente e le ragioni che ne sono alla base;

Tenuto conto che:

- A) il fine che con il contratto si intende perseguire è quello di provvedere alla riscossione delle entrate ed il pagamento delle spese facenti capo all’ente oltre alla custodia dei titoli e valori;
- B) l’oggetto del contratto, che avrà forma scritta, è l’affidamento del servizio di *Tesoreria comunale*, le cui clausole contrattuali sono riportate nella convenzione approvata con delibera di Consiglio Comunale n. 41 in data 01.10.2019, immediatamente eseguibile;
- C) la scelta del contraente avverrà, mediante procedura negoziata secondo il criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa previsto dall’art. 95 del del d.Lgs. n. 50/2016, sulla base del miglior rapporto qualità-prezzo, tenuto conto delle prescrizioni contenute nel bando di gara e nel relativo disciplinare, che saranno poste in essere direttamente dal Servizio Finanziario;
- D) si potrà effettuare l’aggiudicazione anche in presenza di una sola offerta, purchè ritenuta congrua;

E) la procedura si svolgerà ai sensi dell'art. 58 del D.Lgs. n. 50/2016, interamente, attraverso la piattaforma telematica di negoziazione "SISTEMA PER GLI ACQUISTI TELEMATICI DELL'EMILIA ROMAGNA (SATER)";

Rilevato che non sono attive convenzioni CONSIP aventi ad oggetto servizi comparabili con quelli a cui si riferisce il presente appalto;

Stabilito, ai sensi dell'art. 35 del d.Lgs. n. 50/2016, in € 24.000,00 il valore del contratto determinato in via presuntiva, tenuto conto del corrispettivo economico riconosciuto per lo svolgimento del servizio;

Atteso:

- che le offerte saranno valutate con il criterio dell'**offerta economicamente più vantaggiosa**, ai sensi dell'art. 95 co. 2 del D.lgs. 50/2016 in termini di:

	PUNTEGGIO MASSIMO
Offerta tecnica	punti 70
Offerta economica	punti 30
TOTALE	100

- che il punteggio dell'**offerta tecnica** è attribuito dalla Commissione sulla base dei criteri di valutazione elencati nella sottostante tabella con la relativa ripartizione dei punteggi:
 - nella colonna identificata con la lettera D vengono indicati i "Punteggi discrezionali", vale a dire i punteggi il cui coefficiente è attribuito in ragione dell'esercizio della discrezionalità spettante alla commissione giudicatrice;
 - nella colonna identificata con la lettera Q vengono indicati i "Punteggi quantitativi", vale a dire i punteggi il cui coefficiente è attribuito mediante applicazione di una formula matematica;
 - nella colonna identificata dalla lettera T vengono indicati i "Punteggi tabellari", vale a dire i punteggi fissi e predefiniti che saranno attribuiti o non attribuiti in ragione dell'offerta o della mancata offerta di quanto specificamente richiesto;

Tabella dei criteri discrezionali (D), quantitativi (Q) e tabellari (T) di valutazione dell'offerta tecnica

N°	CRITERI DI VALUTAZIONE	PUNTI MAX		SUB-CRITERI DI VALUTAZIONE	PUNTI D MAX	PUNTI Q MAX	PUNTI T MAX
1	<p>Progetto tecnico relativo all'organizzazione e funzionamento dei servizi previsti dalla convenzione per la gestione del servizio di tesoreria esplicitato mediante una relazione descrittiva di numero massimo di 4 cartelle in formato A4, carattere tahoma 10, interlinea 1</p> <p>Il Concorrente dovrà dettagliare le modalità di svolgimento del servizio previste nell'art. 2 della convenzione con particolare riferimento a: ubicazione dello sportello, orari di apertura al pubblico, personale impiegato nel servizio e le procedure informatiche utilizzate</p>	40	1.1	<p>Il progetto tecnico sarà valutato rispetto alle modalità di svolgimento del servizio previste nell'art. 2 della convenzione con particolare riferimento a: ubicazione dello sportello, orari di apertura al pubblico, personale impiegato nel servizio e le procedure informatiche utilizzate dall'Operatore economico</p>	40		

2	<p>Possesso della certificazione di qualità UNI EN ISO 9001:2015 riferita alla gestione di Tesoreria e cassa degli Enti Pubblici</p> <p>L'Operatore economico dovrà produrre copia conforme della certificazione UNI EN ISO 9001:2015 riferita alla gestione di Tesoreria e cassa degli Enti Pubblici.</p> <p>In relazione al possesso o meno della certificazione saranno attribuiti i seguenti punteggi:</p>	15	2.1	Possesso della certificazione = punti 15			15
			2.2	Mancanza della certificazione = punti zero			

3	Esperienza di Tesoreria L'operatore economico dovrà indicare il numero e la denominazione degli enti pubblici territoriali (Comuni, province, Regioni, Unioni) per i quali ha svolto il servizio di Tesoreria negli ultimi 10 anni. In relazione all'esperienza saranno attribuiti i seguenti punteggi:	10	3.1	Almeno 10 enti pubblici territoriali = punti 10			10
			3.2	Almeno 5 enti pubblici territoriali = punti 5			
			3.3	Meno di 5 enti pubblici territoriali = punti zero			

4	Possesso della certificazione ambientale ai sensi della norma UNI EN ISO 14001 oppure possesso della registrazione al sistema di Ecogestione e Audit (EMAS) ai sensi del Regolamento CE n. 1221/2009 del Parlamento Europeo e del consiglio del 25/11/2009 L'Operatore economico dovrà produrre copia conforme della certificazione/registrazione richiesta. In relazione al possesso o meno della certificazione/registrazione saranno attribuiti i seguenti punteggi	5	4.1	Possesso della certificazione/Registrazione = punti 5			5
			4.2	Mancanza della certificazione/registrazione = punti zero			

	TOTALE	70			40	--	30
--	---------------	-----------	--	--	-----------	-----------	-----------

Quanto agli elementi cui è assegnato un **punteggio tabellare** identificato dalla colonna "T" della tabella, il relativo punteggio è assegnato, automaticamente e in valore assoluto, sulla base della presenza o assenza nell'offerta, dell'elemento richiesto.

Ogni commissario attribuisce all'**elemento qualitativo** cui è assegnato un punteggio discrezionale nella colonna "D" della tabella un coefficiente, variabile tra 0 e 1, in base ai diversi livelli di valutazione, come di seguito indicato:

Coefficiente	Rispondenza ai parametri valutativi-criteri motivazionali	Giudizio sintetico
0	non valutabile	La qualità dell'offerta tecnica risulta del tutto non significativa e non rispondente a quanto richiesto
0,2	scarso	La qualità dell'offerta tecnica è valutata poco pertinente e non sufficientemente efficace rispetto a quanto richiesto
0,4	parzialmente adeguato	La qualità dell'offerta tecnica è ritenuta non del tutto sufficiente rispetto alla minima trattazione degli elementi
0,6	sufficiente	La qualità dell'offerta tecnica è ritenuta sufficiente rispetto alla minima trattazione degli elementi
0,8	buono	La qualità dell'offerta tecnica risulta significativa e rilevante per un buon soddisfacimento dell'elemento richiesto
1	ottimo	La qualità dell'offerta tecnica risulta completa sotto ogni aspetto di valutazione, qualificante e con pieno soddisfacimento rispetto a quanto richiesto

I coefficienti definitivi si ottengono come media del coefficiente di ciascun commissario e rapportando all'unità l'offerente che ha ottenuto il coefficiente con media maggiore; i rimanenti coefficienti vanno rapportati a questo, per ogni elemento di valutazione, in maniera proporzionale

Al fine di non alterare i pesi stabiliti tra i vari criteri, se nel singolo criterio nessun concorrente ottiene il punteggio massimo, tale punteggio viene riparametrato (***I riparametrazione***). La c.d. "riparametrazione" si applica ai criteri di natura discrezionale (D), la cui formula non consenta la distribuzione del punteggio massimo. La stazione appaltante procederà ad assegnare al concorrente che ha ottenuto il punteggio più alto su un singolo criterio il massimo punteggio previsto per lo stesso e alle altre offerte un punteggio proporzionale decrescente secondo la seguente formula:

$$P.EFki = P.Ek_{max} \times (EFi/EFmax)$$

in cui:

P.EFki = punteggio riparametrato del criterio o sottocriterio di valutazione k del concorrente i-esimo;

P.Ek_{max} = peso (valore massimo) del criterio o sottocriterio k;

EFki = punteggio complessivo per il criterio o sottocriterio k del concorrente i-esimo (compreso tra 0 e P.Ek_{max});

EFmax = punteggio complessivo più elevato assegnato all'offerta migliore (compreso tra 0 e P.Ek_{max}).

Al risultato della suddetta operazione verranno sommati i punteggi tabellari (T) già espressi in valore assoluto, ottenuti dall'offerta del singolo concorrente, ottenendo così il punteggio complessivo dell'offerta tecnica.

-che gli impegni assunti con l'offerta tecnica costituiscono obbligazioni contrattuali;

- che per l'attribuzione dei coefficienti per il calcolo del punteggio dell'**offerta economica** (max 30 punti), come di seguito ripartiti:

N.	Parametri per l'aggiudicazione	Punteggio Massimo	Criteri di attribuzione punteggio
1	<p>Tasso creditore per il Comune sulle giacenze di cassa, disponibilità o depositi costituiti presso il Tesoriere ai sensi di legge.</p> <p>Ai soli fini dell'aggiudicazione della gara, il punteggio previsto per il presente parametro verrà attribuito al tasso finito, ovvero alla somma dell'euribor 3 mesi base 365 giorni più o meno lo spread offerto in sede di gara</p>	1	<p>offerta migliore = 1 punto</p> <p>altre offerte = punteggi in misura proporzionale secondo la seguente formula: offerta/offerta migliore x 1</p> <p>Il punteggio verrà assegnato con arrotondamento al secondo decimale</p>
2	<p>Tasso debitore per il Comune per eventuali anticipazioni di cassa.</p> <p>Ai soli fini dell'aggiudicazione della gara, il punteggio previsto per il presente parametro verrà attribuito al tasso finito, ovvero alla somma dell'euribor 3 mesi base 365 giorni più o meno lo spread offerto in sede di gara</p>	2	<p>offerta migliore = 2 punti</p> <p>altre offerte = punteggi in misura proporzionale secondo la seguente formula: offerta migliore/offerta x 2</p> <p>Il punteggio verrà assegnato con arrotondamento al secondo decimale</p>
3	Commissione per incasso SSD e MAV	1	<p>offerta migliore = 1 punto</p> <p>altre offerte = punteggi in misura proporzionale secondo la seguente formula: offerta migliore/offerta x 1</p> <p>Il punteggio verrà assegnato con arrotondamento al secondo decimale</p>
4	Commissione per insoluti SSD e MAV	0,5	<p>offerta migliore = 0,5 punti</p> <p>altre offerte = punteggi in misura proporzionale secondo la seguente formula: offerta migliore/offerta x 0,5</p> <p>Il punteggio verrà assegnato con arrotondamento al secondo decimale</p>
5	Commissione ___% per rilascio, a richiesta dell'Ente, di garanzia fideiussoria a favore di terzi creditori, senza applicazione di spese finali di rilascio	1	<p>offerta migliore = 1 punto</p> <p>altre offerte = punteggi in misura proporzionale secondo la seguente formula: offerta migliore/offerta x 1</p>

			Il punteggio verrà assegnato con arrotondamento al secondo decimale
6	POS : commissione percentuale media sull'importo delle transazioni (commissione su carta credito + commissione su bancomat) / 2	2	offerta migliore = 2 punti altre offerte = punteggi in misura proporzionale secondo la seguente formula: offerta migliore/offerta x 2 Il punteggio verrà assegnato con arrotondamento al secondo decimale
7	Costo installazione POS comprensivo degli oneri di attivazione e manutenzione	0,5	offerta migliore = 0,5 punti altre offerte = punteggi in misura proporzionale secondo la seguente formula: offerta migliore/offerta x 0,5 Il punteggio verrà assegnato con arrotondamento al secondo decimale
8	Contributo annuo a sostegno dell'attività istituzionale del Comune. Importo contributo annuale erogato a titolo di liberalità a sostegno di iniziative in campo sociale, sportivo, educativo, culturale ed ambientale.	4	offerta migliore = 4 punti altre offerte = punteggi in misura proporzionale secondo la seguente formula: offerta/offerta migliore x 4 Il punteggio verrà assegnato con arrotondamento al secondo decimale
9	Corrispettivo annuale per il servizio di Tesoreria IVA esclusa (valore massimo ammesso €. 5.500 annuali)	18	Offerta migliore = punti 18 Altre offerte= punteggi in misura proporzionale secondo la seguente formula: offerta migliore/offerta x 18 Il punteggio verrà assegnato con arrotondamento al secondo decimale
TOTALE OFFERTA		30	

La stazione appaltante procederà ad assegnare al concorrente che ha ottenuto il punteggio più alto su un singolo criterio il massimo punteggio previsto per lo stesso e alle altre offerte un punteggio proporzionale decrescente.

Il punteggio attribuito è calcolato con il “metodo dell’interpolazione lineare” secondo le Linee Guida n. 2, di attuazione del D.Lgs. 18 aprile 2016, n.50, recanti “Offerta economicamente più vantaggiosa”.

Si procederà quindi alla somma dei sub-punteggi ottenuti relativamente a ciascun sottocriterio

CALCOLO DEL PUNTEGGIO COMPLESSIVO

La Commissione, terminata l'attribuzione dei coefficienti agli elementi qualitativi e quantitativi, procederà, in relazione a ciascuna offerta, all'attribuzione dei punteggi complessivi secondo la seguente formula:

$$V_i \text{ totale} = T_i + Q_i$$

in cui:

$V_i \text{ totale}$ = punteggio complessivo dell'offerta del concorrente i-esimo

T_i = punteggio dell'offerta tecnica-qualitativa del concorrente i-esimo

Q_i = punteggio dell'offerta economica-quantitativa del concorrente i-esimo

Si precisa:

- che nel caso di offerte con uguale punteggio complessivo, l'aggiudicazione avverrà in favore dell'offerta che abbia ottenuto il maggior punteggio relativamente alla "Offerta Tecnica"; in caso di ulteriore parità si procederà mediante sorteggio in seduta pubblica;
- che la **valutazione delle offerte tecniche ed economiche** sarà demandata a una **commissione giudicatrice**, nominata dopo la scadenza del termine di ricezione delle offerte, composta di tre membri, a norma dell'art. 77, co. 3 D.lgs. 50/2016;
- che in caso di offerte anomale, determinate con il criterio dell'art. 97, co. 3 D.lgs. 50/2016, saranno richiesti ai concorrenti i giustificativi sulle lavorazioni che incidono maggiormente sia sotto il profilo qualitativo (entità dei prezzi unitari) sia sotto quello quantitativo (quantità di lavorazione);
- che l'Amministrazione si riserva altresì la facoltà di aggiudicare anche nel caso sia pervenuta una sola offerta, sempre che la stessa sia validamente presentata e che sia ritenuta adeguata e meritevole;

Dato atto che:

- la procedura per l'aggiudicazione del contratto d'appalto per l'esecuzione del servizio/dei lavori/della fornitura in oggetto trova copertura finanziaria alla Missione 1 "Servizi istituzionali, generali e di gestione" Programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato" (cap. 1331/109 – "spese per il servizio di Tesoreria") del Bilancio triennale per l'esercizio 2020/2022 in corso di predisposizione;
- non si prevedono spese per le pubblicazioni del bando di gara;

Precisato che la presente determinazione sarà pubblicata;

Dato atto che il presente atto di gestione risponde alle necessità di attuazione dei programmi di attività di competenza del settore Ragioneria;

DETERMINA

- 1) di disporre l'espletamento delle procedure necessarie per l'affidamento del servizio di *Tesoreria comunale* per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2023;
- 2) di attribuire al contratto che sarà stipulato con l'aggiudicatario del servizio un valore presunto di €. 24.000,00 per i 4 anni e gli eventuali ulteriori sei mesi di proroga tecnica;
- 3) di riservarsi di aggiudicare la gara anche in presenza di una sola offerta valida, purché ritenuta congrua;
- 4) DI STABILIRE CHE LE OFFERTE SARANNO VALUTATE CON IL CRITERIO DELL'**OFFERTA ECONOMICAMENTE PIÙ VANTAGGIOSA**, AI SENSI DELL'ART. 95 CO. 2 DEL D.LGS. 50/2016 IN TERMINI DI:

	PUNTEGGIO MASSIMO
Offerta tecnica	punti 70
Offerta economica	punti 30
TOTALE	100

- 5) di approvare i parametri, i punteggi ed i relativi criteri di attribuzione, per l'affidamento in concessione del servizio di *Tesoreria comunale*, come descritti in narrativa;
- 6) Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 7) di dare atto che il Comune provvederà con successivi atti ad assumere idoneo impegno di spesa per lo svolgimento del servizio in parola, ad avvenuta aggiudicazione del servizio, sulla base delle risultanze di gara.

Il Responsabile
del Settore Finanziario
(f.to Giuliana Ronchetti)
