

RELAZIONE TECNICO-ILLUSTRATIVA

**GARA PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI
TESORERIA DEL COMUNE DI BORGOMANERO.**

PREMESSA

Il 31 dicembre 2026 scadrà l'affidamento del Servizio di Tesoreria del Comune di Borgomanero. La presente nuova procedura, da espletarsi ai sensi del D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36 (Codice dei contratti pubblici), è finalizzata all'affidamento del Servizio di Tesoreria ad un operatore autorizzato a svolgere l'attività bancaria in conformità a quanto stabilito dal Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali" per il periodo 1 gennaio 2027 - 31 dicembre 2031, con possibilità di proroga contrattuale, alle medesime condizioni, per un massimo di ulteriori tre anni, ai sensi dell'art. 120, comma 10, del D.Lgs. n. 36/2023.

OGGETTO DEL SERVIZIO

Ai sensi dell'art 209 del D. Lgs. 267/2000 (TUEL), Il servizio di tesoreria ha per oggetto il complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria dell'Ente e in particolare la riscossione delle entrate, il pagamento delle spese, la tenuta dei conti correnti e della liquidità fruttifera ed infruttifera e delle somme a destinazione vincolata. Il servizio ha altresì per oggetto la custodia di titoli e valori e su richiesta dell'Ente, la vendita di titoli o azioni nonché il rilascio di garanzia fideiussoria a favore dei terzi creditori.

Su richiesta dell'Ente, il tesoriere apre conti di transito o sottoconti di tesoreria con funzioni di "appoggio" per specifiche modalità di riscossione delle entrate. Nei casi previsti dalla normativa vigente, il tesoriere apre conti correnti bancari con operatività piena o limitata. Rientrano tra questi a titolo esemplificativo il conto economale, i conti per donazioni con agevolazioni fiscali (art bonus, fondi per casi di emergenza ecc.) L'apertura e la gestione di tali conti avviene senza aggravio di ulteriori spese e alle condizioni economiche previste dalla convenzione.

Il tesoriere garantisce il servizio di incasso tramite SDD e gestisce le postazioni POS richieste dall'Ente, in particolare provvede alla fornitura, installazione, manutenzione e dismissione delle postazioni.

In merito all'esecuzione di incassi effettuati con modalità diverse da quelle sopraindicate, gli stessi dovranno comunque essere accreditati in tesoreria con immediatezza, tenuto conto dei tempi tecnici necessari.

Il tesoriere risponde con tutte le proprie attività e con il proprio patrimonio nei confronti dell'Ente e dei terzi ai sensi degli articoli 211 e 217 del D. Lgs. 267/2000 per eventuali danni e per la regolarità delle operazioni di pagamento.

Con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 27 aprile 2026 l'Ente ha deliberato lo schema convenzione di tesoreria di cui all'articolo 210, comma 2, del D. Lgs. 267/2000.

Tale convenzione prevede una durata di cinque anni per l'affidamento del servizio - a decorrere dal 1 gennaio 2027 e fino al 31 dicembre 2031 - con possibilità di proroga contrattuale, alle medesime condizioni, per un massimo di ulteriori tre anni, ai sensi dell'art. 120, comma 10, del D.Lgs. n. 36/2023. Il Tesoriere, avendo maneggio di pubblico denaro, è agente contabile e come tale è tenuto alla resa del conto annuale nei termini previsti dall'art. 226 del D.Lgs. n. 267/2000. La convenzione prevede dettagliatamente le prestazioni richieste al tesoriere.

VALORE DEL SERVIZIO

L'importo presunto dell'appalto è stimato in **€ 26.600,00 annui**.

Il valore presunto per l'intera durata dell'affidamento, comprensivo dell'eventuale proroga contrattuale di tre anni, ai sensi dell'art. 14, comma 4, del D.Lgs. n. 36/2023, è pertanto di **€ 212.800,00**.

	Prezzo annuo
Corrispettivo forfettario annuo per il servizio	25.000,00
Costo annuo per n. 4 POS	1.600,00
	26.600,00

Si stima il costo della manodopera in € 10.000,00 annui, ai sensi dell'art. 41, commi 13 e 14, del D.Lgs. n. 36/2023, sulla base del dato di mercato risultante dall'offerta economica presentata dall'attuale tesoriere in occasione della procedura di affidamento del 2018, opportunamente rivalutato per tenere conto della dinamica contrattuale e inflativa intervenuta nel periodo 2018-2026.

RESPONSABILE UNICO DEL PROGETTO

Il Responsabile del progetto, ai sensi dell'art. 15 del D. Lgs. 36/2023, è la dott.ssa Marta Maria Vesco, Funzionario Responsabile del Settore Finanziario.

DISCIPLINARE DI GARA

Il disciplinare e la documentazione di gara ad esso allegata riportano tutte le informazioni dettagliate inerenti la presente procedura.

CRITERIO DI AGGIUDICAZIONE

L'affidamento avviene mediante procedura aperta, ai sensi degli articoli 71 e seguenti del D.Lgs. n. 36/2023, con applicazione del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa individuata sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ai sensi dell'art. 108 del medesimo Codice. Il punteggio massimo attribuibile è pari a 100 punti, di cui 55 per l'offerta tecnica e 45 per l'offerta economica. Le modalità di attribuzione dei punteggi sono dettagliate nel disciplinare di gara.

Il Responsabile Unico del Progetto
dott.ssa Marta Maria Vesco