

COMUNE DI AREZZO

PROGETTO DEL SERVIZIO

ai sensi dell'art. 23 commi 14 e 15 del D.Lgs.n. 50/2016

OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI AREZZO 2022-2026

Visto l'art. 23 del D. Lgs. 50/2016 commi 14 e 15, la progettazione relativa ai servizi, deve contenere quanto di seguito esposto per punti.

A - Relazione tecnico-illustrativa del contesto in cui è inserito il servizio

Il 30 giugno 2022 è in scadenza la proroga semestrale del contratto relativo alla gestione del servizio di tesoreria del Comune di Arezzo, attualmente affidato a Banca Popolare dell'Emilia Romagna.

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. 385/1993, in conformità alle disposizioni del D.Lgs n. 267/2000.

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;
- dalla L. n. 720/84 e dal D.L. n. 1/2012 (convertito in L. n. 27/2012) per quanto riguarda il regime di tesoreria unica;
- dal D.lgs. 82/2005 "*Codice dell'amministrazione digitale*";
- dalle disposizioni legislative in materia di armonizzazione dei sistemi contabili di cui al D.lgs. 118/2011 e dai relativi provvedimenti attuativi, fra cui il D.M. del Ministero dell'Economia e Finanze del 9 giugno 2016 "*Adeguamento della codifica SIOPE degli enti territoriali e dei loro organismi e enti strumentali in contabilità finanziaria al piano dei conti integrato, in attuazione dell'art. 8 del D.lgs. 118/2011*";
- da eventuali ulteriori norme che dovessero intervenire nel corso della gestione e dalla Convenzione che verrà stipulata con l'istituto bancario Tesoriere, ai sensi dell'art. 210 del TUEL.

Il servizio ha ad oggetto il complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria dell'Ente, con riguardo in particolare:

- alla riscossione delle entrate ed al pagamento delle spese;
- alla custodia dei titoli e valori;

- agli adempimenti connessi, previsti dalle disposizioni legislative, statutarie e regolamentari, compresi quelli necessari per la contabilizzazione degli importi nelle contabilità speciali aperte presso la Tesoreria dello Stato, gestita dalla Banca d'Italia.

nonché agli ulteriori servizi dettagliati nella Convenzione.

Il servizio di tesoreria:

- 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 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, alla quale potranno essere apportate tutte le variazioni ed integrazioni necessarie per recepire eventuali aggiornamenti normativi che dovessero intervenire.

La Convenzione avrà una durata dal 01/07/2022 al 31/12/2026. Alla scadenza, la stessa si intenderà cessata senza necessità di disdetta da parte dell'Ente che si riserva l'opzione di rinnovo per ulteriori 4 anni e 6 mesi anni previo accertamento delle ragioni di convenienza e di pubblico interesse così come della disponibilità al rinnovo da parte del Tesoriere.

Nell'allegato 1 "**Prospetto informativo**", sono riportate informazioni relative ai flussi finanziari del comune di Arezzo nel periodo 2019-2021 ed altre informazioni di carattere tecnico-contabile.

B - Indicazioni e disposizioni per la stesura dei documenti inerenti alla sicurezza di cui all'articolo 26, comma 3, del decreto legislativo n. 81 del 2008

Il servizio di tesoreria si svolge in luoghi sottratti alla giuridica disponibilità dell'Amministrazione, tuttavia, in considerazione dell'impegno che il tesoriere si assume ad installare e mantenere i pos nei locali dell'amministrazione comunale sussistono rischi da interferenze e quindi, ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. N. 81/2008, occorre predisporre il documento unico di valutazione dei rischi.

Gli oneri per la sicurezza legati alle interferenze non soggetti a ribasso sono quantificati in € 248,20 € oltre IVA al 22%

C – Requisiti di partecipazione: generali e speciali

REQUISITI GENERALI

Sono **esclusi** dalla gara gli operatori economici per i quali sussistono cause di esclusione di cui all'art. 80 del Codice.

REQUISITI DI IDONEITA'

- a) Iscrizione nel registro tenuto dalla Camera di commercio industria, artigianato e agricoltura oppure nel registro delle commissioni provinciali per l'artigianato per attività coerenti con quelle oggetto della presente procedura di gara.
- b) Possesso dell'autorizzazione a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del D.Lgs. n. 385/93 "*Testo unico delle leggi in materia bancaria e creditizia*".

REQUISITI DI CAPACITA' TECNICA, PROFESSIONALE ED ECONOMICO-FINANZIARIA

Il concorrente dovrà:

- possedere un patrimonio netto, come risultante dall'ultimo bilancio approvato (2020), pari ad almeno € 258.000.000,00;
- aver gestito il servizio di tesoreria presso almeno una Regione/una Provincia o un Comune di dimensione pari o superiore a 50.000 abitanti, per un periodo di almeno 3 anni consecutivi negli ultimi 5 anni da conteggiarsi a ritroso rispetto alla data di scadenza della presentazione dell'offerta;

D - Calcolo degli importi per l'acquisizione dei servizi

il servizio di tesoreria sarà svolto riconoscendo al Tesoriere un corrispettivo a carico del Comune determinato in sede di gara (offerta economica con offerta al ribasso); Il compenso annuale a base di gara soggetto a ribasso è pari a € 20.000,00.

L'appalto sarà aggiudicato con esperimento della procedura aperta secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi degli artt. 60 e 95 del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii, secondo i seguenti criteri:

Offerta Tecnica.....	punti 70
Offerta Economica.....	punti 30
TOTALE.....	punti 100

A) OFFERTA TECNICA: condizioni organizzative e di svolgimento del servizio – Max punti 70		Punteggi o Massimo
1	Servizi di tesoreria gestiti: sarà oggetto di valutazione il numero di servizi di tesoreria svolti per almeno 3 anni consecutivi in enti locali con popolazione non inferiore a 50.000,00.abitanti negli ultimi 5 anni da conteggiarsi a ritroso rispetto alla data di scadenza della presentazione dell'offerta, oltre a quello previsto quale requisito di ammissione , senza essere incorsi in contestazioni per gravi inadempimenti.	30
2	sportelli abilitati al servizio cassa per lo svolgimento del servizio di tesoreria in circolarità entro il territorio del centro abitato di Arezzo, così come delimitato dai cartelli indicatori oltre quello indicato in convenzione (La delimitazione territoriale del centro abitato di Arezzo è quella che risulta compresa entro il perimetro individuato dagli appositi cartelli segnaletici di inizio e fine località posti lungo le vie di accesso ai sensi dell'art. 3 del codice della strada.) Il concorrente dovrà garantire che gli sportelli siano ubicati in locali facilmente accessibili al pubblico, privi di barriere architettoniche	7
3	sportelli abilitati al servizio cassa per lo svolgimento del servizio di tesoreria in circolarità situati all'esterno del territorio del centro abitato di Arezzo, così come delimitato dai cartelli indicatori (La delimitazione territoriale del centro abitato di Arezzo è quella che risulta compresa entro il perimetro individuato dagli appositi cartelli segnaletici di inizio e fine località posti lungo le vie di accesso ai sensi dell'art. 3 del codice della strada). Il concorrente dovrà garantire che gli sportelli siano ubicati in locali facilmente accessibili al pubblico, privi di barriere architettoniche	8
4	servizi aggiuntivi: saranno valutati eventuali servizi aggiuntivi che gli operatori partecipanti offriranno, senza oneri per il comune, quali ad esempio (elenco esemplificativo a titolo non esaustivo: verifica corrispondenza fra beneficiario dell'ordinativo e di pagamento ed il titolare del conto corrente su cui i fondi devono essere accreditati, estensione orario apertura sportelli, ritiro presso la sede comunale dei documenti inerenti il servizio di tesoreria, condizioni bancarie favorevoli in favore del personale dipendente del Comune di Arezzo)	25

B) OFFERTA ECONOMICA: condizioni economiche – Max punti 30		Punteggio Massimo
1	Compenso calcolato su ribasso in percentuale pari ad €.20.000,00	10
2	Spread su euribor a tre mese interessi passivi anticipazione di tesoreria-massimo 2 punti percentuali -(nei periodi in cui il parametro dovesse assumere valori negativi verrà valorizzato "0")	3
3	Spred su euribor a tre mesi interessi attivi giacenze (nei periodi in cui il parametro dovesse assumere valori negativi verrà valorizzato "0")	3
4	% commissioni incassi con carte di credito (valore massimo 1,6%)	8
5	Commissione % su rilascio polizze fidejussorie rilasciate su richiesta del Comune	6

Il punteggio sarà attribuito nei modi indicati di seguito.

OFFERTA TECNICA: Condizioni organizzative e di svolgimento del servizio di cui alla lettera A) Max punti 70

1	<p>Servizi di tesoreria gestiti: sarà oggetto di valutazione il numero di servizi di tesoreria svolti per almeno 3 anni consecutivi in enti locali con popolazione non inferiore a 50.000,00.abitanti negli ultimi 5 anni da conteggiarsi a ritroso rispetto alla data di scadenza della presentazione dell'offerta, oltre a quello previsto quale requisito di ammissione , senza essere incorsi in contestazioni per gravi inadempimenti.</p>	<p>Al concorrente che indichi il maggior numero di servizi di tesoreria prestati vengono attribuiti 30 punti. Alle altre offerte il punteggio verrà attribuito con l'applicazione della seguente formula:</p> <p>T1= (offerta da valutare/offerta migliore) * 30</p> <p>T1=punteggio attribuito al concorrente</p> <p>Qualora il concorrente non indichi alcun servizio ulteriore rispetto a quello previsto come requisito di ammissione verranno assegnati zero punti</p>
2	<p>sportelli abilitati al servizio cassa per lo svolgimento del servizio di tesoreria in circolarità entro il territorio del centro abitato di Arezzo, così come delimitato dai cartelli indicatori oltre quello indicato in convenzione</p>	<p>Al concorrente che indichi il maggior numero di sportelli entro il territorio del centro abitato vengono attribuiti 7 punti. Alle altre offerte il punteggio verrà attribuito con l'applicazione della seguente formula:</p> <p>T2= (offerta da valutare/offerta migliore) * 7</p> <p>T2=punteggio attribuito al concorrente</p> <p>Qualora il concorrente non indichi alcun sportello rispetto a quello previsto come requisito di ammissione verranno assegnati zero punti</p>
3	<p>sportelli abilitati al servizio cassa per lo svolgimento del servizio di tesoreria in circolarità situati all'esterno del territorio del centro abitato di Arezzo, così come delimitato dai cartelli indicatori</p>	<p>Al concorrente che indichi il maggior numero di sportelli entro il territorio del centro abitato vengono attribuiti 8 punti. Alle altre offerte il punteggio verrà attribuito con l'applicazione della seguente formula:</p> <p>T3= (offerta da valutare/offerta migliore) * 8</p> <p>T3=punteggio attribuito al concorrente</p> <p>Qualora il concorrente non indichi alcun sportello verranno assegnati zero punti</p>
4	<p>servizi aggiuntivi: saranno valutati eventuali servizi aggiuntivi che gli</p>	<p>Il punteggio (T4) è attribuito attraverso la media aritmetica (troncata alla seconda cifra) dei punteggi</p>

operatori partecipanti offriranno, senza oneri per il comune, quali ad esempio (elenco esemplificativo a titolo non esaustivo: verifica corrispondenza fra beneficiario dell'ordinativo e di pagamento ed il titolare del conto corrente su cui i fondi devono essere accreditati, estensione orario apertura sportelli, ritiro presso la sede comunale dei documenti inerenti il servizio di tesoreria, condizioni bancarie favorevoli in favore del personale dipendente del Comune di Arezzo)	<p>attribuiti discrezionalmente da ogni commissario e variabili tra zero e uno, secondo i seguenti coefficienti</p> <p>(Punteggio max 25)</p>																							
	<table> <thead> <tr> <th>Giudizio</th> <th>Coefficiente</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ottimo</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Più che buono</td> <td>0,9</td> </tr> <tr> <td>Buono</td> <td>0,8</td> </tr> <tr> <td>Più che sufficiente</td> <td>0,7</td> </tr> <tr> <td>Sufficiente</td> <td>0,6</td> </tr> <tr> <td>Non completamente adeguato</td> <td>0,5</td> </tr> <tr> <td>Limitato</td> <td>0,4</td> </tr> <tr> <td>Molto limitato</td> <td>0,3</td> </tr> <tr> <td>Minimo</td> <td>0,2</td> </tr> <tr> <td>Appena valutabile</td> <td>0,1</td> </tr> <tr> <td>Non valutabile</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>Successivamente si procederà a trasformare le medie aritmetiche dei punteggi attribuiti dai commissari ad ogni elemento offerto da ciascun concorrente (come sopra determinate), in coefficienti definitivi riportando ad 1 la media più alta e proporzionando a tale media massima le medie aritmetiche in precedenza calcolate. Infine i coefficienti, come sopra determinati, sono moltiplicati per il punteggio massimo attribuibile a ciascun elemento di valutazione.</p>	Giudizio	Coefficiente	Ottimo	1	Più che buono	0,9	Buono	0,8	Più che sufficiente	0,7	Sufficiente	0,6	Non completamente adeguato	0,5	Limitato	0,4	Molto limitato	0,3	Minimo	0,2	Appena valutabile	0,1	Non valutabile
Giudizio	Coefficiente																							
Ottimo	1																							
Più che buono	0,9																							
Buono	0,8																							
Più che sufficiente	0,7																							
Sufficiente	0,6																							
Non completamente adeguato	0,5																							
Limitato	0,4																							
Molto limitato	0,3																							
Minimo	0,2																							
Appena valutabile	0,1																							
Non valutabile	0																							

Condizioni economiche di cui alla lettera B) Max punti 30

1	<p>Compenso annuo per la gestione del servizio (al netto di IVA)</p>	<p>Il Compenso annuo offerto non può essere maggiore di euro 20,000,00 (al netto di Iva)</p> <p>E1= il punteggio è calcolato su ribasso in percentuale così come specificato nel disciplinare di gara. Il punteggio massimo attribuibile è pari a 10 punti</p> <p>$E1 = \text{punteggio attribuito al concorrente}$</p>
2	<p>Spread su euribor a tre mesi interessi passivi anticipazione di tesoreria–massimo 2 punti percentuali - (nei periodi in cui l'Euribor dovesse assumere valori negativi verrà valorizzato "0")</p>	<p>L'offerta non può superare i 2 punti percentuali</p> <p>L'attribuzione del punteggio avverrà assegnando il punteggio massimo, pari a 3, all'offerta migliore ossia allo spread più basso e un punteggio proporzionalmente più basso alle altre offerte</p> <p>E2 = (offerta migliore/offerta da valutare) * 3</p> <p>$E2 = \text{punteggio attribuito al concorrente}$</p>

3	<p>Spred su euribor a tre mesi interessi attivi giacenze (nei periodi in cui l'Euribor dovesse assumere valori negativi verrà valorizzato "0")</p>	<p>L'attribuzione del punteggio avverrà assegnando il punteggio massimo, pari a 3, all'offerta migliore ossia allo spread più alto e un punteggio proporzionalmente più basso alle altre offerte E3 = (offerta da valutare/offerta migliore) * 3 E3=punteggio attribuito al concorrente</p>
4	<p>% commissioni incassi con carte di credito (max 1,6%)</p>	<p>La commissione offerta non può essere superiore al 1,6% L'attribuzione del, punteggio avverrà assegnando il punteggio massimo, pari a 8, all'offerta migliore, ossia alla commissione più bassa, e un punteggio proporzionalmente più basso alle altre offerte A questi ultimi sarà attribuito un punteggio proporzionale sulla base della formula sotto riportata E4 = (offerta migliore/offerta da valutare) * 8 E4=punteggio attribuito al concorrente</p>
5	<p>Commissione % su rilascio polizze fidejussorie rilasciate su richiesta del Comune</p>	<p>L'attribuzione del punteggio avverrà assegnando il punteggio massimo, pari a 6, all'offerta migliore ossia alla commissione più bassa e un punteggio proporzionalmente più basso alle altre offerte E5 = (offerta migliore/offerta da valutare) * 6 E5=punteggio attribuito al concorrente</p>

E - Capitolato speciale descrittivo e prestazionale

Si rinvia allo schema di Convenzione approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 171 del 20/12/2021

F – Indicazione di altre circostanze che potrebbero determinare la modifica delle condizioni negoziali durante il periodo di validità, fermo restando il divieto di modifica sostanziale.

Durante il periodo di validità della presente convenzione, di comune accordo fra le parti, nei limiti e con le modalità di al D.Lgs. n.50/2016 e ss.mm.ii., potranno essere specificate modalità operative di ordine tecnico di espletamento del servizio, ritenute necessarie od opportune per il migliore svolgimento del servizio stesso o che si rendessero indispensabili anche a seguito di nuove disposizioni normative e/o disponibilità di nuovi mezzi tecnologici. Gli accordi potranno essere formalizzati in ogni caso mediante atto scritto. Tali accordi non dovranno avere riflessi di carattere economico ma esclusivamente organizzativo.

Prospetto informativo 2019-2021

	Descrizione	2019	2020	2021
1	Importo totale reversali	107.698.801,63	113.313.120,32	114.193.947,67
2	importo totale mandati	105.425.090,77	99.873.347,23	103.355.731,77
3	n. reversali	15419	16215	18083
4	n. provvisori di entrata	15256	13145	21843
5	N. mandati	16043	16161	16752
6	N. provvisori di uscita	730	650	645
7	Saldo di cassa iniziale	24.718.359,82	26.992.070,68	40.431.843,77
8	Saldo di cassa finale	26.992.070,68	40.431.843,77	51.270.059,67
9	Importo anticipazione di cassa attivata	-	-	-
10	N. carte di credito aziendali gestite	-	-	1
11	N. postazioni POS	16	18	18
12	Transato carta credito circuito Visa e Mastercard	375.157,00	363.634,00	337.703,00
13	N. fidejussioni rilasciate	3	4	4
14	Importo fidejussioni rilasciate	507.805,57	543.966,67	546.966,67
15	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
16	n. Istituzioni Comunali	2	1	1

