



## CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Ai sensi della L.R. n. 15/2015  
419 31/03/2022

Proposta di determinazione n. \_\_\_\_\_ del

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE SERVIZI INFORMATICI <sup>373</sup> 06/04/2022  
DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. \_\_\_\_\_ del

Direzione: II "Servizi Finanziari e Tributarî"  
Servizio: Servizio Controllo gestione e rendiconto finanziario

**OGGETTO:** Determina a contrarre per l'affidamento del Servizio di Tesoreria della Città Metropolitana di Messina per il triennio 2022/2025. Prenotazione impegno di spesa.  
CIG 91492908F3

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO E DEL PROCEDIMENTO

**PREMESSO CHE** con determinazioni dirigenziali n. 921 del 19/09/2014, n. 1050 del 21/10/2014, n. 1235 del 27/11/2014, n. 520 del 15/06/2015, n. 1248 del 25/11/2015, n. 494 del 17/05/2017, n. 674 del 22/06/2017 e n. 210 del 23.02.2018 sono state indette otto distinte gare per l'affidamento del Servizio di Tesoreria di che trattasi, tutte andate deserte per mancanza di offerte;

**CHE** il servizio di Tesoreria si è protratto negli ultimi anni con una gestione di fatto, in assenza di altro contraente finanziario, in quanto riveste carattere di obbligatorietà per assicurare gli adempimenti contabili dell'Ente,

**RITENUTO** di dover esperire una nuova gara per l'affidamento del servizio di Tesoreria per un periodo di tre anni a decorrere dalla data di affidamento del servizio mediante procedura aperta, ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii., e che la scelta della ditta aggiudicataria avverrà secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art.95 del D.Lgs. n.50/2016;

**CHE** con delibera del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Metropolitan n. 1 del 18.01.2022 è stato approvato, ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs. n. 267/2000, lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria per il triennio 2022/2025;

**RICHIAMATO** l'art. 192 del D.Lgs. 267/2000 il quale dispone che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione a contrarre indicante il fine che con il contratto si intende perseguire, l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali, le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base;

**Considerato che:**

- con l'esecuzione del contratto si intende realizzare il seguente fine: garantire un regolare ed efficiente svolgimento delle operazioni connesse alla gestione finanziaria dell'ente, finalizzate, in particolare, alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia dei titoli e valori, nel rispetto delle norme in materia e dei principi di efficacia, efficienza ed economicità;
- il contratto avrà per oggetto l'affidamento del servizio di tesoreria per il triennio 2022/2025, con le caratteristiche tecniche, qualitative e quantitative previste nello schema di convenzione, nel bando di gara e dei relativi allegati;
- il contratto verrà stipulato secondo le modalità previste dall'art.32 comma 14 del D.Lgs. n. 50/2016 s.m.i.;
- le clausole negoziali essenziali sono contenute nel disciplinare di gara nonché nello schema di convenzione approvato dal Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Metropolitan in data 18.01.2022 con deliberazione n.1;
- la scelta del contraente avverrà, mediante gara ad evidenza pubblica, secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa previsto dall'art. 95 del D.Lgs. 50/2016, sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo;
- l'importo totale presunto dell'appalto di cui in oggetto, a base d'asta è stabilito in € 25.000,00 annuali (oltre Iva), e per l'intero triennio 2022/2025 in € 75.000,00 (oltre Iva);

**Preso atto** che il servizio di tesoreria è obbligatorio secondo l'art. 208 e seguenti del D.Lgs. 267/2000 ed è indispensabile in quanto il tesoriere è il soggetto autorizzato alla gestione monetaria dei pagamenti e delle riscossioni ed ai servizi connessi, nonché alla custodia dei titoli e dei valori dell'Ente;

**Preso atto** che la spesa derivante da tale procedura è volta ad assicurare il normale funzionamento del servizio;

**Considerato** che per il servizio di tesoreria, inteso come servizio bancario a connotazione pubblicistica, gli obblighi di tracciabilità possono considerarsi assolti con la sola acquisizione del codice identificativo di gara (CIG) al momento dell'avvio della procedura di affidamento (determinazione AVCP n. 4 del 07 luglio 2011 – par. 4.2 “servizio di tesoreria degli Enti Locali”);

**Rilevato** che si è proceduto ad acquisire il seguente codice identificativo di gara (CIG) : 91492908F3

**Che** ai fini degli adempimenti di legge, in conformità al contenuto della Delibera Anac 18 dicembre 2019, n. 1197, la quota a carico delle Stazioni appaltanti è quantificata in Euro 30,00 essendo l'importo dell'appalto superiore ad € 40.000,00;

**Considerato** altresì che la procedura di gara verrà interamente gestita con l'ausilio dei sistemi informatici e l'utilizzazione delle modalità di comunicazione in forma elettronica;

**Stabilito che** il valore presunto del contratto per lo svolgimento del servizio in oggetto per il triennio 2022/2025 ammonta ad €. 75.000,00 (oltre Iva se dovuta);

**VISTI:**

1. il decreto legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*”, che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una

---

L'originale del presente documento è stato sottoscritto con firma digitale

loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;

2. il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria “allegato 4/2 al D. Lgs.118/2011”;
3. L’art 183 del D. Lgs. 267/2000 “**Impegno di Spesa**”

**TENUTO CONTO CHE** il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l’obbligazione è perfezionata (impegno), con imputazione all’esercizio in cui essa viene in scadenza;

**RITENUTO** di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

**Visti:**

- il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.
- il D.lgs. n. 165/2001 che agli artt.4 e 17 attribuisce ai Dirigenti la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;
- il D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii;
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- lo Statuto ed i Regolamenti dell’Ente;

### PROPONE

Per quanto espresso in precedenza e che qui si intende integralmente riportato

**DARE AVVIO**, ai sensi dell’art. 60 del D.lgs. n. 50/2016 nonché dell’art. 210, comma 1, del D.Lgs. n.267/2000 e del vigente regolamento di contabilità, alla gara telematica con procedura aperta – criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa previsto dall’art. 95 del D.Lgs. 50/2016, per l’affidamento del Servizio di Tesoreria per il triennio 2022/2025;

**STABILIRE** che l’importo a base d’asta è di € 25.000,00 annuali (oltre Iva), e per l’intero triennio 2022/2025 in € 75.000,00 (oltre Iva);

**CHE** il contributo da corrispondere all’ANAC risulta essere pari a € 30,00;

**PRENOTARE**, ai sensi dell’articolo 183 del D.Lgs.n. 267/2000, la somma di € 91.500,00 sul Cap. 1990, cod.1.11.1.3.2.99.999, come di seguito indicato:

<b>Missione</b>	1	<b>Programma</b>	11	<b>Titolo</b>	1	<b>Macroagg</b>	1.3.2.99. 999
<b>Titolo</b>	1	<b>Funzione</b>	1	<b>Servizio</b>	9	<b>Intervento</b>	3
<b>Cap./Art.</b>	1990	<b>Descrizione</b>	Spese per il servizio di Tesoreria e rimborso spese forzose per il servizio di cassa				
<b>SIOPE</b>	1332	<b>CIG</b>	91492908F3	<b>CUP</b>			
<b>Creditore</b>	Esito gara						
<b>Causale</b>	Servizio di Tesoreria triennio 2022/2025						
<b>Modalità finan.</b>	Bilancio						
<b>Imp./Prenot.</b>		<b>Importo</b>	€ 91.500,00				

1. **di imputare** la spesa complessiva di €. 91.500,00 #, in relazione alla esigibilità della obbligazione,

come segue:

Esercizio	PdCfinanziario	Cap/art.	Num.	Comp.economica
2022		1990		2022
2023		1990		2023

2. **di accertare**, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
2022	€. 49.500,00
2023/2024	€. 42.000,00

**IMPEGNARE** la somma di € 30,00 come di seguito indicato:

<b>Missione</b>	1	<b>Programma</b>	11	<b>Titolo</b>	1	<b>Macroagg</b>	1.3.2.99.999
<b>Titolo</b>	1	<b>Funzione</b>	1	<b>Servizio</b>	9	<b>Intervento</b>	3
<b>Cap./Art.</b>	1990	<b>Descrizione</b>	Spese per il servizio di Tesoreria e rimborso spese forzose per il servizio di cassa				
<b>SIOPE</b>	1332	<b>CIG</b>	91492908F3	<b>CUP</b>			
<b>Creditore</b>	ANAC						
<b>Causale</b>	Contributo ANAC affidamento servizio di Tesoreria triennio 2022/2025						
<b>Modalità finan.</b>	bilancio						
<b>Imp./Prenot.</b>		<b>Importo</b>	€. 30,00				

3. **di accertare**, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
2022	€. 30,00

**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;

**DARE ATTO**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente:

=====

*L'originale del presente documento è stato sottoscritto con firma digitale*

**DARE ATTO** che il presente atto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

**DARE ATTO** che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. 33/2013 e s.m.i.

Il Funzionario Responsabile P.O.  
Dott. Salvatore CICCIO'

### IL DIRIGENTE

**VISTA** la superiore proposta;

**CONSIDERATO** che la stessa è conforme alle disposizioni di legge e ai regolamenti attualmente vigenti;

**RITENUTO** di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

### DETERMINA

Per quanto espresso in precedenza e che qui si intende integralmente riportato

**DARE AVVIO**, ai sensi dell'art. 60 del D.lgs. n. 50/2016 nonché dell'art. 210, comma 1, del D.Lgs. n.267/2000 e del vigente regolamento di contabilità, alla gara telematica con procedura aperta – criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa previsto dall'art. 95 del D.Lgs. 50/2016, per l'affidamento del Servizio di Tesoreria per il triennio 2022/2025;

**STABILIRE** che l'importo a base d'asta è di € 25.000,00 annuali (oltre Iva), e per l'intero triennio 2022/2025 in € 75.000,00 (oltre Iva);

**CHE** il contributo da corrispondere all'ANAC risulta essere pari a € 30,00;

**PRENOTARE**, ai sensi dell'articolo 183 del D.Lgs.n. 267/2000, la somma di € 91.500,00 sul Cap. 1990, cod.1.11.1.3.2.99.999 come di seguito indicato:

<b>Missione</b>	1	<b>Programma</b>	11	<b>Titolo</b>	1	<b>Macroagg</b>	1.3.2.99.999
<b>Titolo</b>	1	<b>Funzione</b>	1	<b>Servizio</b>	9	<b>Intervento</b>	3
<b>Cap./Art.</b>	1990	<b>Descrizione</b>	Spese per il servizio di Tesoreria e rimborso spese forzose per il servizio di cassa				
<b>SIOPE</b>	1332	<b>CIG</b>	91492908F3	<b>CUP</b>			
<b>Creditore</b>	Esito gara						
<b>Causale</b>	Servizio di Tesoreria triennio 2022/2025						
<b>Modalità finan.</b>	Bilancio						
<b>Imp./Prenot.</b>		<b>Importo</b>	€ 91.500,00				

4. **di imputare** la spesa complessiva di € 91.500,00 #, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdCfinanziario	Cap/art.	Num.	Comp.economica
2022		1990		2022
2023		1990		2023

5. **di accertare**, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
2022	€. 49.500,00
2023/2024	€. 42.000,00

**IMPEGNARE** la somma di € 30,00 per il contributo da corrispondere all'ANAC sul cap. 1990

<b>Missione</b>	1	<b>Programma</b>	11	<b>Titolo</b>	1	<b>Macroagg</b>	1.3.2.99.999
<b>Titolo</b>	1	<b>Funzione</b>	1	<b>Servizio</b>	9	<b>Intervento</b>	3
<b>Cap./Art.</b>	1990	<b>Descrizione</b>	Spese per il servizio di Tesoreria e rimborso spese forzose per il servizio di cassa				
<b>SIOPE</b>	1332	<b>CIG</b>	91492908F3	<b>CUP</b>			
<b>Creditore</b>	ANAC						
<b>Causale</b>	Contributo ANAC affidamento servizio di Tesoreria triennio 2022/2025						
<b>Modalità finan.</b>	bilancio						
<b>Imp./Prenot.</b>		<b>Importo</b>	€. 30,00				

6. **di accertare**, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
2022	€ 30,00

**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;

**DARE ATTO**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-

finanziaria o sul patrimonio dell'ente:

**DARE ATTO** che il presente atto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

**DARE ATTO** che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. 33/2013 e s.m.i.

**RENDERE** noto ai sensi dell'art. 3 della legge n. 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è il funzionario P.O. Dott. Salvatore CICCIO'.

IL DIRIGENTE

Avv. Anna Maria TRIPODO

Sulla presente determinazione dirigenziale, ai sensi dell'art.5 del Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione n. 26/CC del 21.03.2014, si esprime parere di regolarità tecnico amministrativa favorevole.

IL DIRIGENTE

Avv. Anna Maria TRIPODO

Lì \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_