

**PROGETTO
APPALTO DI SERVIZIO DI TESORERIA DELL'UNIONE
MONTANA DEL BALDO-GARDA
2021-2025**

ai sensi dell'art. 23 del d.lgs. 18 aprile 2016 n. 50

CIG 8467900C21

PREMESSA

Il presente progetto viene redatto ai sensi dell'art. 23, comma 15, del d.lgs. 18 aprile 2016 n. 50 e successive modificazioni e integrazioni, il quale stabilisce che per quanto attiene agli appalti di servizio il progetto deve contenere:

1. relazione tecnica illustrativa del contesto in cui è inserito il servizio;
2. indicazioni e disposizioni per la stesura dei documenti relativi alla sicurezza;
3. calcolo degli importi per l'acquisizione dei servizi con indicazione degli oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso;
4. prospetto economico degli oneri complessivi necessari per l'acquisizione dei servizi;
5. capitolato speciale descrittivo e prestazionale.

1. CONTESTO DEL SERVIZIO

1.1 Quadro normativo

Il servizio di tesoreria è disciplinato dal d.lgs. n. 267/2000 il quale:

- all'art. 208, comma 1, individua i soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria (banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del d.l. n. 385/1993 e per le unioni di comuni anche società per azioni regolarmente costituite con capitale sociale interamente versato non inferiore a cinquecentomila euro, nonché altri soggetti abilitati per legge);
- all'art. 209, comma 1, stabilisce che *“il servizio di tesoreria consiste nel complesso di operazioni legate alla gestione finanziari dell'ente locale e finalizzate in particolare alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori ed agli adempimenti connessi previsti dalla legge, dallo statuto dai regolamenti dell'ente”*;
- all'art. 210 dispone che *“il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'Organo consiliare dell'Ente”* e che l'affidamento viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità, con modalità che rispettino i principi della concorrenza.

Il Regolamento di Contabilità dell'Unione Montana del Baldo-Garda, approvato con deliberazione di Consiglio n. 6 del 26.02.2019, disciplina il servizio di tesoreria agli art. da 51 a 55.

1.2 Informazioni per la gestione del servizio

Il servizio di tesoreria deve essere svolto per l'Unione Montana del Baldo-Garda, con sede nel Comune di Caprino Veronese (Vr) località Platano n. 6, qualificato ente locale finalizzato all'esercizio associato di funzioni e servizi dall'art. 32 del d.lgs. n. 267/2000.

In quanto ente locale l'Unione Montana del Baldo-Garda è soggetta alla disciplina del Testo Unico degli Enti Locali di cui al D.lgs. n. 267/2000, al sistema di Armonizzazione dei bilanci di cui al D.lgs. n. 118/2011 e al regime di tesoreria unica di cui alla Legge n. 720/1984, con la quale si dispone che la banca individuata come tesoriere ha l'obbligo di accendere presso la tesoreria provinciale dello Stato delle contabilità speciali (infruttifera o fruttifera), sulle quali avviene effettivamente l'esecuzione delle operazioni di incasso e di pagamento.

L'Unione Montana del Baldo-Garda è stata costituita nel 2014, ai sensi della legge Regione Veneto n. 40/2012 “Norme in materia di unioni montane” ed è formata dai Comuni di Brentino Belluno, Brenzone, Caprino Veronese, Costermano, Ferrara di Monte Baldo, Malcesine, Rivoli Veronese, San Zeno di Montagna e Torri del Benaco. Tale Ente è subentrato in tutti i rapporti attivi e passivi della estinta Comunità Montana del Baldo.

A seguito delle modifiche alla legge regione del Veneto n. 40/2012, apportate dalla legge regionale n. 2/2020, è stato approvato dal Consiglio dell'Unione Montana del Baldo-Garda, con deliberazione n. 12 del 30.07.2020 dichiarata immediatamente eseguibile, il nuovo Statuto dell'Ente. Tale Statuto è stato pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione del Veneto n. 133 del 28.08.2020 entrando in vigore il giorno successivo alla pubblicazione sul BUR.

Il vigente statuto dell'Ente stabilisce che l'Unione Montana ha come scopo principale lo svolgimento dell'esercizio associato di funzioni e servizi per i Comuni compresi nel proprio ambito territoriale, ivi comprese le funzioni fondamentali come individuate dalla legge nazionale, nonché la collaborazione con i Comuni aderenti per migliorare le condizioni di vita dei cittadini e per fornire loro livelli adeguati di servizi, la tutela e valorizzazione delle risorse territoriali ed ambientali e la promozione dello sviluppo socio economico della montagna.

Con deliberazione di Consiglio n. 2 del 25.06.2020 si è insediato il Consiglio dell'Unione Montana del Baldo Garda, composto da 27 consiglieri, e con deliberazione del Consiglio n. 3 del 25.06.2020 è stato nominato il Presidente. I consiglieri e il Presidente restano in carica per un periodo di cinque anni.

Il numero degli abitanti dei 9 Comuni che fanno parte dell'Unione Montana al 31 dicembre 2019 è pari a 26.894.

La dotazione organica dell'ente è composta da n. 5 dipendenti, di cui 4 a tempo indeterminato (uno part-time 50%) e uno a tempo determinato in dotazione organica (part-time 27,77%) assunto ai sensi dell'art. 110, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000.

L'ente dispone oltre del conto corrente di Tesoreria:

- di un conto corrente postale per gli incassi degli importi relativi ai permessi per la raccolta funghi, la cui somma annua incassata è di circa 10.000,00 euro;
- di un conto corrente per l'Economo per la gestione delle spese economali del valore di € 4.000,00 annui, con relativa carta bancomat.

Si riportano di seguito le operazioni eseguite nel 2019:

Mandati n. 524

Reversali n. 533

Provvisori di entrata n. 228

Provvisori in uscita n. 39

2. DOCUMENTO UNICO DI VALUTAZIONE DEI RISCHI

Il Documento unico di valutazione dei rischi da interferenze (D.U.V.R.I.) non viene elaborato dall'Amministrazione in quanto non vengono ravvisati rischi da interferenze di cui all'art. 26, comma 5, del D. Lgs. 81/2008, trattandosi di attività intellettuali, per le quali non ricorre l'obbligo di redazione del DUVRI di cui al comma 3 del già citato articolo e conseguentemente non sussistono costi per rischi da interferenza.

3. VALORE STIMATO DEL CONTRATTO

L'importo complessivo del contratto per il quinquennio 2021-2025 è stimato in 13.000,00 euro oltre IVA nelle misure di legge.

Tale importo è stato determinato sulla base della spesa annua del servizio di tesoreria per il quinquennio precedente di cui si riportano le spese contrattuali:

- compenso di € 1.000,00 oltre IVA per lo svolgimento del servizio di tesoreria;
- canone annuo di € 110 oltre IVA per il servizio di conservazione documentale ordinativi firmati digitalmente;
- commissione di € 3,50 per l'accredito di ordinativi a mezzo bonifico bancario su conti correnti accesi presso altri istituti di credito;
- spese per imposte e bolli;
- importo annuo di € 200,00 oltre all'IVA per servizio di attivazione del regime SIOPE +;

Il valore dell'appalto, tenuto conto dell'opzione di rinnovo, ai fini del calcolo delle soglie di cui all'articolo 35 del codice dei contratti è pari ad euro 26.000,00 oltre IVA

La spesa è finanziata con fondi del Bilancio di previsione finanziario e verrà ripartita in quota parte negli esercizi finanziari 2021, 2022, 2023, 2024 e 2025.

Si riporta di seguito il quadro economico di spesa per il servizio in questione, per il periodo 2021-2025:

| | | |
|----------|---|--------------------|
| A | COSTO DEL SERVIZIO 2021-2025 | |
| A.1 | Costo del servizio comprensivo di SIOPE + | € 8.000,00 |
| A.2 | Spese per imposte e bolli e accredito di ordinativi | 5.000,00 |
| A.3 | Oneri da interferenza non soggetti a ribasso | € 0,00 |
| | Totale costo del servizio | € 13.000,00 |
| B | SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE | |
| B.1 | I.V.A. 22% su prestazione di cui al punto A1 | 1.760,00 |
| B.2 | Contributo ANAC a carico della stazione appaltante sospeso fino al 31.12.2020 | € 0,00 |
| B.3 | Arrotondamento | € 40,00 |
| | TOTALE GENERALE | 15.000,00 |

4. CAPITOLATO SPECIALE /CONVENZIONE

Il capitolato speciale d'appalto dettaglia le modalità di svolgimento del servizio, gli obblighi dell'appaltatore e della stazione appaltante, la durata e l'importo a base di gara. Tali informazioni sono tutte contenute nella convenzione per la gestione del servizio di tesoreria dell'Unione Montana del Baldo-Garda per il periodo 2021-2025, approvata con deliberazione consiliare n. 9 del 25.06.2020 che si allega al presente progetto.

Allegato convenzione per la gestione del servizio di tesoreria dell'Unione Montana del Baldo-Garda per il periodo 2021-2025.