



REGIONE PIEMONTE

PROVINCIA DI ALESSANDRIA

COMUNE DI CASTELLETTO MONFERRATO

PIAZZA ASTORI NR. 1 – CAP. 15040 P.IVA/C.F. 00433950060

TEL.: 0131 233165 – 0131 238272 / FAX: 0131 212098

SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI CASTELLETTO MONFERRATO PER IL PERIODO DI ANNI CINQUE

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
CRITERI DI VALUTAZIONE
CALCOLO DEGLI IMPORTI**

1. Oggetto

Il servizio di tesoreria consiste nel complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria del Comune di Castelletto Monferrato, con riguardo:

- alla riscossione delle entrate ed al pagamento delle spese del Comune,
- alla custodia dei titoli e valori
- agli adempimenti connessi previsti dalle disposizioni legislative, statutarie, regolamentari e convenzionali, compresi quelli necessari per la contabilizzazione degli importi nelle contabilità speciali aperte presso la Tesoreria dello Stato.

Esso viene reso ai sensi del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 ed in particolare: l'articolo 208 individua i soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria; l'articolo 210 definisce le procedure per l'affidamento del servizio.

Il comma 2 dell'art. 210 del decreto legislativo n. 267 del 18/08/2000 stabilisce che il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo Consiliare dell'Ente. Il Comune di Castelletto Monferrato con deliberazione consiliare n. 21/2023 del 13.10.2023 ha approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo di anni 5 (cinque).

Vengono indicati di seguito alcuni dati particolarmente significativi per la gestione del servizio di Tesoreria.

Numero di abitanti del Comune di Castelletto Monferrato al 31 dicembre 2024: 1447

Numero di dipendenti del Comune di Castelletto Monferrato al 31 dicembre 2024: 5

	2021	2022	2023	2024
Numero mandati emessi	1238	1281	1205	1209
di cui evasi con bonifico	1238	1281	1205	1209
Numero reversali emesse	1238	1365	1355	1647
Fondo di cassa al 31/12	EURO 478.602,02	EURO 588.938,59	EURO 527.827,56	EURO 596.221,92
Entrate correnti accertate	EURO 1.188.333,61	EURO 1.271.854,91	EURO 1.202.413,47	EURO 1.843.107,50 (dato non definitivo)
Spese correnti impegnate	EURO 981.997,14	EURO 1.051.433,76	EURO 1.068.827,70	EURO 2.554.784,22 (dato non definitivo)
Riscossioni	EURO 1.604.470,14	EURO 1.813.755,52	EURO 1.629.603,05	EURO 1.677.318,79
Pagamenti	EURO 1.755.832,91	EURO 1.703.418,95	EURO 1.690.714,08	EURO 1.608.924,43

L'ente:

- negli ultimi 3 anni non ha fatto ricorso all'istituto dell'anticipazione di tesoreria;
- non è nella condizione di dissesto finanziario di cui all'art. 246 del TUEL;
- non si trova in situazione di Procedura di Riequilibrio finanziario Pluriennale di cui all'art. 243 bis del TUEL;
- sulla base dell'ultimo rendiconto di esercizio approvato, presenta un avanzo di amministrazione;
- non ha prestato fidejussioni a favore di terzi;

- non possiede titoli e valori in custodia presso il Tesoriere.

Il dettaglio dei finanziamenti a medio lungo termine è allegato alla presente relazione.

L'appalto è costituito da un unico lotto in considerazione delle ridotte dimensioni territoriali e dell'univocità delle modalità operative.

2. Descrizione - Durata

Le condizioni e le caratteristiche prestazionali dell'appalto sono descritte e dettagliate nello schema di Convenzione approvato dal consiglio Comunale e nel Capitolato d'oneri predisposto.

L'appalto ha la durata di 5 (cinque) anni, a decorrere dalla data del verbale di avvio del servizio. Alla intervenuta scadenza, l'aggiudicatario è comunque tenuto alla prosecuzione del servizio in regime di proroga, per il tempo strettamente necessario alla conclusione della procedura per l'individuazione del gestore subentrante. Si richiama l'art. 21 dello schema di Convenzione.

L'Amministrazione Comunale si riserva di richiedere all'aggiudicatario l'esecuzione anticipata del contratto in pendenza di stipula a norma e per gli effetti all'art. 17 commi 8 e 9 del D.lgs. 36/2023.

3. Indicazioni e disposizioni per la stesura dei documenti inerenti alla sicurezza di cui all'art. 26, comma 3, del D.Lgs. 81/2008

In considerazione della natura del servizio oggetto della presente gara, non sussiste la necessità di procedere alla predisposizione del DUVRI ex D.lgs. 81/2008, tenuto conto che il servizio si svolge presso le sedi del Tesoriere, senza sovrapposizione fisica e produttiva rispetto ad altre attività svolte dall'Ente committente o per conto dell'Ente.

4. Stima del valore dell'appalto

L'importo a base di gara relativo all'intero periodo di anni 5 (cinque) è stato stimato in € 15.000,00 (oltre IVA se dovuta), calcolato tenendo conto della spesa sostenuta annualmente per le commissioni sui servizi di pagamento e del corrispettivo per la gestione del servizio. L'importo a base di gara comprende, altresì, i costi della manodopera, riferiti al complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria dell'Ente, che la stazione appaltante ha stimato pari ad € 5.631,60, calcolati sulla base dei seguenti elementi:

- Numero stimato operazioni tesoreria in un anno: 5773 (provvisori + reversali + mandati) In considerazione del fatto che la maggior parte delle operazioni avvengono in tempo reale tramite appositi applicativi, ai fini del calcolo della manodopera si terrà conto unicamente delle operazioni che richiedono intervento manuale da parte del dipendente di sportello addetto al servizio di tesoreria, che si stima siano pari al 4% del totale: $5.773 \cdot 4/100 = n. 231$;
- Numero giorni lavorativi in un anno: 260 pari a 52 settimane lavorative
- Numero operazioni per giorno: $(231/260) = 0,89$: arrotondato a 1 operazione al giorno;
- Tempo medio stimato impiegato per ogni operazione di tesoreria che necessita di intervento manuale: 10 minuti;
- Tempo/lavoro medio stimato al giorno dedicato alla tesoreria: 10 minuti;
- Tempo di lavoro per il servizio di tesoreria: 50 minuti settimanali
- Costo orario operatore di sportello (estratto dal Rapporto ABI 2017 sul Mercato del Lavoro nell'Industria Finanziaria): euro 26,10;
- Costo settimanale: $(26,10 \cdot 0,83) = euro 21,66$;

- Costo annuo addetto alla tesoreria= € (21,66 X 52) = € 1.126,32;
- Costo manodopera tesoreria stimato dalla stazione appaltante per la durata del contratto= (1.126,32 X 5) = € 5.631,60.

Il contratto collettivo applicato è il seguente: CCNL per i quadri direttivi e per il personale delle aree professionali dipendenti dalle imprese creditizie, finanziarie e strumentali” (J241).

5. Soggetti ammessi

Sono ammessi a presentare offerta i soggetti individuati dall’art. 65 del D.Lgs. 36/2023.

In particolare, sono ammessi a partecipare alla procedura di affidamento del servizio di tesoreria le banche autorizzate a svolgere attività bancaria secondo la legislazione dello Stato di appartenenza e altri soggetti abilitati per legge allo svolgimento del servizio di tesoreria.

Di seguito vengono elencati i requisiti richiesti per la partecipazione:

REQUISITI DI ORDINE GENERALE

Gli operatori devono essere in possesso, a pena di esclusione, dei requisiti di ordine generale previsti dagli artt. 94, 95 e 98 del D.Lgs. 36/2023.

Sono esclusi gli operatori economici che abbiano affidato incarichi in violazione dell’art. 53, comma 16ter del D.Lgs. 165/2001 a soggetti che hanno esercitato, in qualità di dipendenti, poteri autoritativi o negoziali presso l’amministrazione affidante negli ultimi tre anni.

Non devono inoltre sussistere, nei confronti dei propri amministratori, le condizioni ostative a ricoprire l’incarico di esponenti aziendali di cui al Decreto 23 novembre 2020, n. 169.

REQUISITI DI IDONEITÀ PROFESSIONALE

L’operatore economico deve, inoltre, possedere:

- a) ai sensi dell’art. 100, comma 3 del D.Lgs. 36/2023, iscrizione nel registro della camera di commercio, industria, artigianato e agricoltura o presso i competenti ordini professionali, per un’attività pertinente con l’oggetto dell’appalto. All’operatore economico di altro Stato membro non residente in Italia è richiesto di dichiarare di essere iscritto in uno dei registri professionali o commerciali di cui all’allegato II.11 del D.Lgs. 36/2023;
- b) in caso di cooperativa o consorzio di cooperative, iscrizione all’Albo delle Società Cooperative istituito presso il Ministero delle Imprese e del *Made in Italy* (per le banche di credito cooperativo, le banche popolari, gli istituti di cooperazione bancaria, costituiti anche in forma consortile) ovvero, in caso di cooperative residenti in altri Stati membri, iscrizione presso analogo registro previsto dalla legislazione dello Stato di appartenenza. Per le cooperative sociali, iscrizione all’Albo Regionale delle Cooperative Sociali ai sensi della L. 381/1991;
- c) iscrizione all’albo e autorizzazione a svolgere attività bancaria di cui agli artt. 10, 13 e 14 del D.Lgs. 385/1993 ovvero, requisiti previsti dall’art. 208 del TUEL per lo svolgimento del servizio di tesoreria.

REQUISITI DI CAPACITÀ TECNICA E PROFESSIONALE

L’operatore economico deve aver gestito, nel precedente triennio, ai sensi dell’art. 100, comma 11 del D.Lgs. 36/2023, almeno n. 1 (uno) servizio di tesoreria per conto di enti locali, senza risoluzione anticipata a causa di inadempimenti o altre cause attribuibili a responsabilità del concorrente.

REQUISITI DI ESECUZIONE

L'operatore economico dovrà essere in possesso dell'attrezzatura tecnico informatica necessaria e delle risorse umane adeguate alla gestione del servizio di tesoreria, compresi il collegamento diretto on line tra Comune e Tesoriere, l'ordinativo di pagamento e l'ordinativo di riscossione in modalità elettronica, secondo le disposizioni vigenti per la pubblica amministrazione e le istruzioni ABI.

L'aggiudicatario è tenuto a disporre di una agenzia/sportello abilitato al servizio di tesoreria e mantenere per tutta la durata della convenzione, raggiungibile **entro 30 minuti** dalla sede del Comune di Castelletto Monferrato, calcolati come meglio precisato all'art. 2 del Capitolato d'oneri.

L'aggiudicatario è tenuto, inoltre, a garantire l'applicazione del contratto collettivo nazionale di cui al punto 4, oppure di un altro contratto che garantisca le stesse tutele economiche e normative per i propri lavoratori.

Trattandosi di servizio per cui nella prassi le lavorazioni relative alla gestione delle attività altamente standardizzate incidono per un ridotto quantitativo temporale in capo ad ogni addetto, non si ritiene applicabile la clausola sociale di cui all'art. 57 del D.lgs. 36/2023.

Al fine di garantire le pari opportunità generazionali, di genere e di inclusione lavorativa per le persone con disabilità o svantaggiate, tenuto conto della natura delle prestazioni oggetto del contratto e dell'incidenza percentuale dell'attività lavorativa richiesta per lo specifico espletamento dell'appalto, l'aggiudicatario si impegna al semplice rispetto degli obblighi assunzionali di cui alla L. 68/1999.

6. Procedura e criterio di aggiudicazione

L'affidamento del servizio di cui in oggetto rientra per importo, come quantificato al precedente art. 4, tra le procedure sotto soglia comunitaria.

Il sistema di gara che si intende adottare è la procedura aperta di cui all'art. 71 del D.lgs. 36/2023, al fine di consentire la massima partecipazione, avendo riscontrato scarsa partecipazione in precedenti procedure, anche anticipate da manifestazione di interesse, in attuazione del principio del risultato previsto dall'art. 1 del D.lgs. 36/2023.

Il criterio di aggiudicazione è quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 108 del medesimo DLgs. 36/2023.

Sarà dato mandato alla Centrale Unica di Committenza "Terre del gioiello", per l'avvio della procedura di gara nonché per tutte le attività inerenti la procedura stessa finalizzata all'affidamento del servizio di cui trattasi.

7. Criteri di valutazione delle offerte

La valutazione dell'offerta tecnica e dell'offerta economica sarà effettuata da una commissione giudicatrice all'uopo nominata, in base ai seguenti punteggi:

<i>Punteggi</i>	
OFFERTA TECNICA	70
OFFERTA ECONOMICA	30
TOTALE	100

OFFERTA TECNICA

I concorrenti dovranno presentare, a pena di esclusione, una relazione esplicativa, redatta in lingua italiana, con carattere Calibri dimensione 11pt., interlinea singola, suddivisa in capitoli corrispondenti ai criteri di valutazione sotto riportati, ed essere complessivamente composta da un numero massimo di 10 cartelle formato A4 (esclusi copertina, indice ed eventuali depliant/fotografie allegati), numerate in sequenza progressiva, (una cartella corrisponde ad un foglio A4 compilato su una sola facciata).

La relazione deve essere sottoscritta dai concorrenti nella persona del legale rappresentante o procuratore che ne abbia titolo. Nel caso di sottoscrizione da parte di un procuratore, va trasmessa la relativa procura.

In caso di raggruppamento temporaneo di concorrenti non ancora costituito, il progetto deve essere sottoscritto da tutti i soggetti che costituiranno la predetta associazione.

Si precisa che all'interno dell'offerta tecnica non possono figurare importi economici a pena di esclusione del concorrente dalla procedura. Tali costi dovranno essere indicati nella busta relativa all'offerta economica.

CRITERI DI VALUTAZIONE DELL'OFFERTA TECNICA: Il punteggio dell'offerta tecnica è attribuito sulla base dei criteri e sub-criteri di valutazione elencati nella sottostante tabella con la relativa ripartizione dei punteggi.

CRITERIO	DESCRIZIONE	PUNTEGGIO MAX
Criterio 1	PROGETTO INFORMATICO	
Sub-criterio 1A	Modalità di effettuazione del servizio di tesoreria attraverso apposito collegamento telematico per la trasmissione dei flussi di cassa e per l'utilizzo di ordinativi informatici di pagamento e di riscossione (art. 3 schema di convenzione), compresa la visualizzazione in linea della situazione di cassa e dei movimenti (internet banking)	38
	Totale criterio 1	38
Criterio 2	MODALITÀ ORGANIZZATIVE DEL SERVIZIO	
Sub-criterio 2A	Fruibilità ed accessibilità del servizio (es. n. sportelli in ambito comunale/provinciale che lavorano in circolarità, orario di apertura settimanale dello sportello)	10
Sub-criterio 2B	Assistenza tecnico informatica e giuridico contabile all'Ente	9
	Totale criterio 2	19
Criterio 3	STAFF TECNICO DEDICATO ALLO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA	
Sub-criterio 3A	Numero di personale addetto in via esclusiva al servizio di tesoreria	8
	Totale criterio 3	8
Criterio 4	MIGLIORIE	
Sub-criterio 4A	Servizi migliorativi offerti senza oneri per l'Ente (es.: formazione ed aggiornamento del personale ecc., disponibilità a concedere al Comune contributo annuale finalizzato a scopi di natura sociale ecc. o comunque a sostegno delle attività istituzionali)	5

	Totale criterio 4	5
	TOTALE PUNTEGGIO OFFERTA TECNICA	70

METODO DI ATTRIBUZIONE DEL COEFFICIENTE PER IL CALCOLO DEL PUNTEGGIO DELL'OFFERTA TECNICA:

A ciascuno dei criteri indicati è attribuito un coefficiente sulla base del metodo aggregativo compensatore; in particolare ogni commissario attribuirà un coefficiente di valutazione compreso tra 0 e 1 stabilito nel seguente modo:

1,00	ottimo
0,90	più che buono
0,80	buono
0,70	discreto
0,60	sufficiente
0,50	quasi sufficiente
0,40	insufficiente
0,30	gravemente insufficiente
0,20	negativo
0,10	quasi del tutto assente – quasi completamente negativo
0,00	assente – completamente negativo

La commissione calcola la media aritmetica dei coefficienti attribuiti dai singoli commissari all'offerta in relazione al sub-criterio in esame, al fine di ottenere il coefficiente medio da applicare al medesimo. Il punteggio per ciascun sub criterio sarà ottenuto moltiplicando i coefficienti definitivi per il punteggio attribuito al sub criterio.

Il punteggio complessivo dell'offerta tecnica sarà calcolato eseguendo la somma dei punteggi attribuiti ai singoli sub-criteri. Il totale dei valori raggiunti costituirà il valore finale dell'offerta tecnica.

Per ogni calcolo relativo all'individuazione del punteggio dell'Offerta tecnica saranno presi in considerazione due decimali.

Non verrà effettuata alcuna riparametrazione.

METODO DI ATTRIBUZIONE DEL COEFFICIENTE PER IL CALCOLO DEL PUNTEGGIO DELL'OFFERTA ECONOMICA

Quanto all'offerta economica, il punteggio massimo di punti 30/100 viene calcolato in base ai seguenti parametri e relative formule:

N.	DESCRIZIONE	PUNTEGGIO MAX
1	<p>Compenso per il servizio di tesoreria comunale, fisso ed invariabile per il periodo di anni 5 (art. 18 schema convenzione), non superiore all'importo posto a base di gara di € 15.000,00</p> <p><i>Sono attribuiti 10 punti all'offerta più vantaggiosa per l'Ente (minor importo offerto)</i></p> <p><i>Alle eventuali ulteriori offerte meno vantaggiose, sono attribuiti i punti secondo la seguente formula: (migliore offerta/offerta da valutare) x 10 punti</i></p>	10
2	<p>tasso debitore (spread percentuale su Euribor a 3 mesi 360 in aumento) (art. 15 schema convenzione)</p> <p><i>Il punteggio viene attribuito secondo la seguente formula: (migliore offerta/offerta da valutare) x 10 punti</i></p>	10
3	<p>tasso di interesse creditore (spread percentuale su Euribor a 3 mesi 360 in diminuzione) (art. 15 schema convenzione)</p> <p><i>Il punteggio viene attribuito secondo la seguente formula: (offerta da valutare/migliore offerta) x 6 punti</i></p>	6
4	<p>giorni di valuta per i versamenti</p> <p><i>Il punteggio viene attribuito secondo la seguente formula: (migliore offerta/offerta da valutare) x 4 punti</i></p>	4

Il punteggio complessivo dell'offerta economica sarà calcolato eseguendo la somma dei punteggi attribuiti ai singoli parametri. Il totale dei valori raggiunti costituirà il valore finale dell'offerta economica.

METODO DI CALCOLO DEI PUNTEGGI

La commissione, terminata l'attribuzione dei coefficienti agli elementi qualitativi, secondo le regole sopra riportate, procederà, in relazione a ciascuna offerta, all'attribuzione dei punteggi per ogni singolo criterio secondo il metodo aggregativo compensatore.

Il punteggio è dato dalla seguente formula:

$$P_i = C_{ai} \times P_a + C_{bi} \times P_b + \dots + C_{ni} \times P_n$$

dove:

P_i = punteggio concorrente i ;

C_{ai} = coefficiente criterio di valutazione a , del concorrente i ;

C_{bi} = coefficiente criterio di valutazione b , del concorrente i ;

.....

C_{ni} = coefficiente criterio di valutazione n , del concorrente i ;

P_a = peso criterio di valutazione a ;

P_b = peso criterio di valutazione b ;

.....

P_n = peso criterio di valutazione n .

La Commissione, terminate le fasi di assegnazione dei punteggi tecnici ed economici secondo le modalità riportate nei Paragrafi precedenti, procederà a sommare il punteggio assegnato nell'offerta tecnica e il punteggio assegnato nell'offerta economica, redigendo la graduatoria in ordine decrescente sulla base del punteggio ottenuto, al fine di individuare l'operatore economico che ha ottenuto il punteggio maggiore.

L'Amministrazione:

- procederà anche in presenza di una sola offerta valida sia essa unica offerta presentata che unica offerta che abbia superato le varie fasi della selezione;
- si riserva, altresì, la facoltà di non procedere in tutto o in parte all'aggiudicazione nel caso di mutate esigenze di servizio o qualora ritenga, a suo insindacabile giudizio, che nessuna delle offerte presentate sia rispondente alle proprie esigenze;
- si riserva il diritto di re-indire, sospendere o annullare la gara, nonché di prolungarne i termini di scadenza. In ogni caso i concorrenti non hanno diritto a compensi, indennizzi, rimborsi spese o altro.

8. Calcolo degli importi per l'acquisizione del servizio – Quadro economico

DESCRIZIONE	IMPORTO €
Servizio di tesoreria per il periodo di 5 (cinque) anni posto a base di gara	15.000,00
Costi per la sicurezza da interferenza	0,00
IVA	1.237,50
Spese di gara da riconoscere alla CUC € 200	200,00
TOTALE COMPLESSIVO	16.437,50

La spesa complessiva del servizio di tesoreria è finanziata con mezzi ordinari di bilancio.

Castelletto Monferrato, lì 09/04/2025

Il Responsabile Unico del Progetto

Rag. Daniela Intorcìa