



Comunità Alto Garda e Ledro

Riva del Garda (TN)

DETERMINAZIONE N. **596** DEL REGISTRO GENERALE

ASSUNTA IL GIORNO: **14.09.2023**

DA

UFFICIO:	FINANZIARIO
SERVIZIO:	GESTIONE ECONOMICA-FINANZIARIA-PROGRAMMAZIONE- ECONOMATO
CENTRO DI COSTO:	GESTIONE ECONOMICA-FINANZIARIA – PROGRAMMAZIONE – ECONOMATO.

AV

OGGETTO:	PROCEDURA PER L’AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA PER IL PERIODO 2024-2028: APPROVAZIONE DELLA LETTERA DI INVITO E PRENOTAZIONE DELLA RELATIVA SPESA. CIG A00FC92E47.
----------	---

IL RESPONSABILE DI RISULTATO

Premesso che con deliberazione del Consiglio di Comunità n 15 di data 14/09/2023, immediatamente eseguibile, è stato deliberato:

- l'approvazione della convenzione, a titolo oneroso, ed il relativo capitolato speciale per l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria della Comunità Alto Garda e Ledro per il periodo 2024-2028;
- di affidare il servizio di tesoreria mediante procedura della trattativa privata previa gara ufficiosa ai sensi dell'art. 21 della L.P. n. 23/1990 e s.m.;
- di definire quale criterio di aggiudicazione quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 17 della L.P. n. 2/2016 e s.m.;
- di demandare al Responsabile del procedimento ed al Presidente, individuati in ragione delle rispettive competenze, l'adozione di ogni ulteriore atto per dare corretta esecuzione della presente deliberazione;

Atteso che si rende quindi ora necessario procedere all'indizione della procedura di gara mediante approvazione della lettera di invito nonché del relativo importo annuo da porre a base di gara;

Valutato che il corrispettivo annuo da porre a base di gara, dell'importo di Euro 7.000,00, è stato quantificato in ragione delle operazioni finanziarie ed amministrative complessive dell'esercizio (numero di mandati e reversali, numero di bonifici, numero di variazioni, etc);

Atteso che nel capitolato speciale di appalto che disciplina il servizio di tesoreria è previsto un corrispettivo per le entrate extratributarie per ogni singola operazione relativa al sepa e mav, il cui costo annuo per la Comunità è stimato in Euro 1.500,00 in ragione delle effettive operazioni effettuate;

Precisato che l'importo complessivo stimato relativo alla concessione del servizio di tesoreria ammonta a complessivi Euro 85.000,00 ed è comprensivo dell'eventuale rinnovo ovvero ricopre il periodo dal 01/01/2024 fino al 31/12/2033, fatti salvi gli eventuali ribassi offerti in sede di gara;

Presa visione della lettera di invito relativa alla procedura di gara per l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria, nella versione allegata alla presente determinazione quale parte integrante e sostanziale (allegato 1);

Richiamata la legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42), che, in attuazione dell'articolo 79 dello Statuto speciale e per coordinare l'ordinamento contabile dei comuni con l'ordinamento finanziario provinciale, anche in relazione a quanto disposto dall'articolo 10 (Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali) della legge regionale 3 agosto 2015, n. 22, dispone che gli enti locali e i loro enti e organismi strumentali applicano le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio contenute nel titolo I del decreto legislativo n. 118 del 2011, nonché i relativi allegati, con il posticipo di un anno dei termini previsti dal medesimo decreto;

Premesso che la stessa L.P. 18/2015, all'art. 49 comma 2 individua gli articoli del Decreto legislativo 267 del 2000 che si applicano agli enti locali;

Rilevato che il comma 1 dell'art. 54 della legge provinciale di cui al paragrafo precedente prevede che "In relazione alla disciplina contenuta nel Decreto legislativo n. 267 del 2000 non richiamata da questa legge continuano ad applicarsi le corrispondenti norme dell'ordinamento regionale o provinciale.";

Richiamato l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che, a decorrere dal 2017, gli Enti di cui all'art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

321221

Considerato che, in esecuzione della Legge provinciale 09.12.2015 n. 18, dal 1 gennaio 2016 gli enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali previsti dal D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e s.m. e in particolare, in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con imputazione all'esercizio finanziario nel quale vengono a scadenza;

Atteso che il punto 2 dell'allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m. specifica che la scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diviene esigibile;

Considerato che, ai sensi dell'art. 153, comma 4 del D.Lgs. 267/2000, il responsabile del servizio finanziario è preposto, tra l'altro, alla verifica periodica dello stato di accertamento delle entrate e di impegno delle spese, alla regolare tenuta della contabilità economico-patrimoniale e in più alla salvaguardia degli equilibri finanziari e complessivi della gestione e dei vincoli di finanza pubblica;

Dato atto che la presente proposta di modifica non altera il pareggio finanziario e vengono rispettati l'equilibrio economico-finanziario e di parte capitale di cui agli artt. 162 e 193 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

Visto il controllo sugli equilibri finanziari come disciplinato dal Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consigliere n. 10 di data 7 marzo 2017;

Visti:

- la Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2 "Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige";
- la Legge provinciale n. 09.12.2015 n. 18 "Modificazioni della Legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della L. 5.5.2009 n. 42)";
- il D.Lgs. 118/2011 così come modificato dal D.Lgs. 126/2014;
- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e ss.mm.ii.;
- il regolamento di contabilità approvato con la deliberazione del Consiglio di Comunità n. 12 in data 28.05.2018;
- il Regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 10 di data 07.03.2017;
- il Documento Unico di Programmazione 2023 - 2025 approvato con delibera del Consiglio dei Sindaci n. 2 di data 20.03.2023;
- il Bilancio di Previsione 2023 - 2025 approvato con delibera del Consiglio dei Sindaci n. 3 di data 20.03.2023 ;
- il Piano Esecutivo di Gestione 2023 - 2025 approvato con Decreto del Presidente n. 21 di data 23.03.2023;
- lo Statuto della Comunità Alto Garda e Ledro pubblicato sul B.U.R. numero 1 del 04.01.2018;
- la Legge Provinciale 16.06.2006, n. 3 e ss. mm.ii. «Norme in materia dell'autonomia del Trentino»
- la Legge Provinciale 06.07.2022 n. 7 "Riforma delle comunità: modificazione della legge provinciale 16.06.2006 n. 3;

Accertato che il presente atto rientra nella competenza di gestione affidatagli dal Presidente della Comunità;

DETERMINA

- 1) di approvare la lettera di invito relativa alla concessione del servizio di tesoreria nella versione allegata alla presente determinazione (allegato 1);
- 2) di procedere all'individuazione del soggetto aggiudicatario mediante trattativa privata ai sensi dell'art. 21 della L.P. n. 23/1990 e s.m., previo confronto concorrenziale tra almeno tre operatori in possesso dei requisiti previsti dalla normativa vigente;
- 3) di dare atto che il criterio di aggiudicazione è quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 17 della L.P. n. 2/2016 e s.m.;

321221

- 4) di dare atto che il corrispettivo annuo a base di gara soggetto a ribasso è quantificato in Euro 7.000,00;
- 5) di imputare la spesa per la concessione del servizio, il cui importo verrà puntualmente quantificato a seguito di aggiudicazione, sul cap. 1330/60 del bilancio esercizio 2024 e corrispondente capitolo per gli esercizi futuri;
- 6) di impegnare sul cap. 1666/00 del bilancio di previsione esercizio 2023 l'importo di Euro 35,00 a titolo di contributo ANAC relativo al procedimento oggetto del presente provvedimento;
- 7) di rinviare a successivo provvedimento del Presidente della Comunità la nomina della Commissione tecnica di gara una volta scaduto il termine per la presentazione delle offerte;
- 8) di disporre la pubblicazione del provvedimento sull'Albo Telematico del Consorzio dei Comuni Trentini ai sensi dell'articolo 7 – comma 1 della Legge Regionale n. 8/2012;
- 9) di precisare, ai sensi dell'articolo 4, comma 4, Legge Provinciale 30/11/1992 n. 23 e ss.mm., che avverso la presente determinazione sono ammessi i seguenti ricorsi:
 - al Tribunale Regionale di Giustizia Amministrativa di Trento, ai sensi degli articoli 13 e 29 del D.Lgs. 02/07/2010 n. 104, entro 60 giorni, da parte di chi abbia interesse concreto ed attuale;
 - straordinario al Presidente della Repubblica, ai sensi dell'articolo 8 del D.P.R. 24/11/1971, n. 1199, entro 120 giorni.

IL RESPONSABILE
dott. Vicentini Alessandro

321221

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

La presente Determina è stata ricevuta in data:

Si attesta la copertura finanziaria della spesa ai sensi dell'articolo 5, comma 1, del Regolamento di Contabilità e si trasmette la presente determinazione al Servizio Segreteria Generale per l'inserimento nella Raccolta Ufficiale delle Determinazioni per la pubblicazione.

Registrato l'impegno con il numero sul capitolo del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2023

Data:

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Alessandro Vicentini

ovvero

La presente determinazione viene dichiarata improcedibile, rinviata al mittente ed al Servizio di Segreteria Generale, a causa di assenza della copertura finanziaria ai sensi dell'articolo 5, comma 3, del Regolamento di Contabilità, come risulta dalla documentazione allegata.

Data:

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Alessandro Vicentini

SERVIZIO DI SEGRETERIA GENERALE

Si conferma l'inserimento nella Raccolta Ufficiale delle Determinazioni al n.:

Pubblicata notizia della presente Determinazione con elenco delle determinazioni assunte nel mese di esposto all'Albo della Comunità Alto Garda e Ledro in data come da documentazione in atti

IL SEGRETARIO REGGENTE