



# COMUNE DI ARTENA

## CITTA' METROPOLITANA ROMA CAPITALE

\*\*\*

### DETERMINAZIONE

#### SERVIZIO 3

#### BILANCIO – ENTRATE TRIBUTARIE – PROGRAMMAZIONE INFORMATIZZAZIONE E DIGITALIZZAZIONE

**N. 1053 Registro Generale**

**N. 144 Registro Servizio**

**del 12-12-2025**

**OGGETTO:** REVOCA DETERMINA N. 955 DEL 18/11/2025 "DETERMINA A CONTRARRE PER LA FORNITURA DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE" E APPROVAZIONE NUOVA DETERMINA A CONTRARRE E AVVISO MANIFESTAZIONE DI INTERESSE A SEGUITO MODIFICA DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE D.C.C. N. 40 DEL 05/12/2025.

**CIG:** - Codice Univoco SOIRDM

PREL. REG. PART. N. 152 - REG. GEN. N. 1053 C.F. \_\_\_\_

#### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto lo Statuto Comunale approvato con delibera di C.C. n. 58 del 28.11.2000, così come ss.mm.ii;

Vista la deliberazione di C.C. n. 70 del 07.11.2016, esecutiva, ad oggetto: "Approvazione nuovo regolamento di contabilità armonizzata", così come ss.mm.ii;

Visto l'art. 21 del regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi, adottato con atto G. C. n. 264 del 25.6.1998, e successive modifiche ed integrazioni;

Vista la deliberazione di C.C. n. 6 del 22.01.2013, esecutiva, con la quale è stato approvato il "Regolamento sui controlli interni";

Vista la deliberazione di C.C. n. 6 del 28/02/2025 avente ad oggetto: "Approvazione dello schema di bilancio di previsione finanziario 2025/2027";

Vista la deliberazione di C.C. n. 8 del 08/08/2025 avente ad oggetto: " Dichiarazione dello stato di dissesto finanziario del Comune di Artena ( artt. 244 e seguenti d. lgs

267/2000”;

Visto l'art.107 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 sull'attribuzione ai dirigenti e ai responsabili di servizio della gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa dell'Ente;

Visto il Decreto del Sindaco n. 07/2025 con il quale si è conferito l'incarico di Responsabile del Servizio 3 al firmatario della presente;

Vista la deliberazione di G.C. n. 50 del 25/03/2025 avente ad oggetto "Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza. Conferma PTPCT per il triennio 2025/2027";

Premesso che è necessario provvedere all'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Artena per il periodo per il periodo 01/01/2026-31/12/2030;

Dato atto che ai sensi dell'articolo 210 comma 2 del D.Lgs. 267/2000, con delibera di Consiglio Comunale n. 31 del 24/10/2025 è stato approvato lo schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Artena (RM);

Preso atto che con determina n. 899 del 31/10/2025 è stato prorogato l'Affidamento alla Banca Popolare del Lazio sino al 31/12/2025;

Richiamato l'art. 210, comma 1, del D.Lgs 267/2000 impone la procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del Servizio di Tesoreria comunale;

Preso atto della Deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 del 24/10/2025 recante "APPROVAZIONE SCHEMA CONVENZIONE PER L' AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA DAL 01/01/2026 AL 31/12/2030" che all'art. 24 indicava:

#### **ART. 24 - CONDIZIONI ECONOMICHE PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO**

*24.1 Il servizio di tesoreria è svolto a titolo gratuito, senza alcun onere di gestione a carico dell'ente. Salvo quanto espressamente disposto dalla presente convenzione, nessun compenso, rimborso spese o altro spetta al tesoriere per lo svolgimento dello stesso.*

*24.2 Il Tesoriere, inoltre, come risulta dall'offerta presentata in sede di gara, si accolla tutte le spese vive per l'effettuazione delle operazioni di incasso e pagamento ordinariamente a carico dell'Ente ordinante e le spese per la gestione dei conti correnti postali intestati all'Ente (eventuale, se così risulta dall'offerta presentata).*

*24.3 Le condizioni per operazioni e per i servizi accessori non previsti espressamente dal presente capitolato sono regolati alle più favorevoli condizioni previste per la clientela.*

Vista la determinazione n. 955 del 18/11/2025 recante "AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE DAL 01/01/2026 AL 31/12/2030 APPROVAZIONE AVVISO DI MANIFESTAZIONE DI INTERESSE DETERMINA A CONTRARRE EX ART 192 D.LGS 267/2000" con cui veniva approvata la procedura di affidamento e l'avviso per manifestazione di interesse con scadenza alle ore 12 del 01/12/2025 e con importo a base d'asta di euro 12.000,00 (esente iva ex art. 10 DPR 633/1972) annui più la possibile proroga per un anno per complessivi 72.000,00 euro (€ settantaduemila euro esente iva);

Dato atto che l'Avviso di Manifestazione di interesse e la determinazione a contrarre non erano coerenti con lo schema di convenzione di tesoreria approvato prevedendo un onere per l'ente e non la gratuità del servizio;

Vista la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 40 del 05/12/2025 recante "APPROVAZIONE SCHEMA CONVENZIONE PER L' AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA DAL 01/01/2026 AL 31/12/2030 AGGIORNATO" che ha modificato l'art. 24 come segue:

#### **ART. 24 - CONDIZIONI ECONOMICHE PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO**

*24.1 Per lo svolgimento del servizio di tesoreria al Tesoriere spetta un canone annuo onnicomprensivo, come determinato in sede di offerta di gara.*

*24.2 Al Tesoriere spetta, inoltre, il rimborso di tutte le spese sostenute per oneri a carico dell'Ente (spese postali, per stampati, bolli, spese telegrafiche, ecc... ecc...).*

*24.3 Detto compenso è corrisposto annualmente, al termine di ciascun anno di esecuzione del servizio, previa emissione di regolare fattura, da pagarsi entro 30 giorni dalla sua ricezione;*

*24.4 Le condizioni per operazioni e per i servizi accessori non previsti espressamente dal presente capitolato sono regolati alle più favorevoli condizioni previste per la clientela.*

Ritenuto opportuno revocare la precedente Determina a contrarre e l'Avviso pubblico approvati con determinazione n. 955 del 18/11/2025;

Ritenuto necessario avviare una nuova procedura di affidamento del servizio di tesoreria comunale a partire dal 01/01/2026 al 31/12/2030 alle nuove condizioni di base indicate dalla Convenzione approvata con la D.C.C. n. 40/2025;

Richiamate preliminarmente, in proposito, le disposizioni di cui:

- al succitato articolo 210 del D.Lgs 267/2000 e smi;
- al vigente "codice degli appalti", D.Lgs 36/2023 e smi;
- all'art.51 vigente Regolamento comunale di contabilità (in quanto applicabile in vigenza del nuovo codice degli appalti");

Richiamata altresì, nella specifica materia delle procedure di gara per l'affidamento del servizio in trattazione,

il parere ANAC in sede consultiva n. 49/2023, nel quale l'autorità, in estrema sintesi:

- ricorda che il comma 1 dell'art. 210 del TUEL dispone che per procedere all'affidamento del servizio di tesoreria, l'amministrazione competente è tenuta ad espletare procedure ad evidenza pubblica, stabilite nel regolamento di contabilità, nel rispetto del principio di concorrenza, aggiungendo che qualora ricorrano le condizioni di legge, la stessa Amministrazione può procedere, per non più di una volta, al rinnovo del contratto nei confronti del medesimo operatore già affidatario;
- aggiunge che, in relazione alla disposizione in esame, con specifico riferimento al comma 1, può rinviarsi all'avviso giurisprudenziale che, ancorché riferito al previgente assetto normativo in materia di contratti pubblici recato dal d.lgs. 163/2006, può ritenersi ancora attuale, avendo evidenziato che il servizio di tesoreria, annoverabile tra gli appalti di servizi, soggiace, per il relativo affidamento, alla normativa vigente in materia di appalti di servizi. Pertanto, per l'affidamento del servizio di tesoreria degli enti locali, la disciplina prevista dall'art.210 del TUEL deve essere integrata dalla disciplina generale dettata dal legislatore per gli appalti di servizi (in tal senso Corte dei conti, sez. controllo Puglia, n. 205/PAR/2014; anche TAR Campania, Napoli, n. 3261/2013, secondo il quale l'affidamento del servizio di tesoreria comunale, inteso ai sensi dell'art. 209 TUEL, rientra nell'ambito di operatività della disciplina in tema di contratti pubblici).
- Concludendo che, per quanto sopra, in relazione al quesito in esame, posto che le disposizioni dettate dall'art. 210, comma 1, del TUEL devono essere integrate con la disciplina in tema di appalti pubblici, oggi contenuta nel D.Lgs. 36/2023 (che costituisce recepimento di direttive comunitarie), per l'affidamento del servizio in oggetto, l'Amministrazione è tenuta all'espletamento delle procedure di aggiudicazione indicate dal Codice, tra le quali quelle specificamente definite per gli appalti di valore inferiore alle soglie comunitarie ai sensi dell'art. 50 ("procedure per l'affidamento");

Ritenuto pertanto di procedere all'attivazione delle procedure di gara per l'affidamento del servizio di Tesoreria dell'Ente alla luce della normativa summenzionata e del pronunciamento ANAC n. 49/2023 mediante ricorso a procedura negoziata previa manifestazione di interesse per l'individuazione degli operatori economici da invitare alla procedura, ai sensi dell'art. 50 comma 1, lettera e) del D.Lgs n. 36/2023;

Stabilito il valore a base d'asta della fornitura per il servizio di Tesoreria Comunale, in € 12.000,00, (esente IVA ex art. 10 DPR 633/1972) annui per complessivi 60.000,00 euro, più 12.000,00 euro esente iva per eventuale proroga;

Definito che, ai sensi dell'art. 192 del d.lgs. 267/2000 che:

a) il fine che il contratto intende perseguire è la garanzia della regolare ed efficiente esplicazione del complesso delle operazioni legate alla gestione finanziaria dell'Ente e finalizzate, in particolare, alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori ed agli adempimenti connessi previsti dallo Statuto, dai regolamenti dell'Ente o da norme pattizie;

b) l'oggetto del contratto è l'affidamento del servizio di Tesoreria comunale dal 01/01/2026 al 31/12/2030;

c) il contratto verrà stipulato in forma pubblica amministrativa con modalità elettronica;

d) le clausole contrattuali sono quelle indicate con la Convenzione approvata con Delibera di Consiglio Comunale n. 40 del 05/12/2025;

e) il sistema ed il criterio di gara sono quelli indicati nell'Avviso Pubblico;

Dato atto che in ossequio alla legge 136/2010, modificata dalla legge 217/2010, al fine di poter assolvere agli obblighi sulla tracciabilità dei movimenti finanziari per la fornitura di cui alla presente determinazione il CIG per la procedura di affidamento del servizio di Tesoreria avviata in esito alla presente verrà acquisito nella successiva fase di indizione di gara;

Dato atto che il servizio è configurabile tra quelli per i quali non è prevista l'esecuzione all'interno della stazione appaltante, pertanto non si riscontrano rischi da interferenza e quindi non si ritiene di dover provvedere alla redazione del DUVRI e conseguentemente non sussistono costi per la sicurezza;

RITENUTO, per quanto detto, di far precedere la procedura negoziata, con la pubblicazione, per 15 gg., sul sito del Comune (sezione "bandi e contratti"), di una richiesta di manifestazione di interesse all'affidamento in concessione del servizio di tesoreria:

- per il periodo dal 01/01/2026 al 31/12/2030, mediante procedura negoziata ex art. 50, comma 1 lett. e) del vigente D.Lgs. n. 36/2023, scegliendo l'operatore economico con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa basato sul rapporto qualità/prezzo in quanto compatibile ai sensi dell'art. 108 comma 3;

- con facoltà di proroga alla scadenza, per sei mesi o un anno nelle more delle procedure per l'individuazione dell'affidatario per il periodo successivo, conformemente a quanto previsto dall'art. 210, comma 1 del vigente D.Lgs. n. 267/2000 e dallo schema di convenzione approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 40 del 05/12/2025, di cui si è tenuto conto nella determinazione del valore globale dell'affidamento, ai sensi del decreto legislativo n. 36/2023;

Considerato che, per tutto quanto sopra detto, risulta necessario approvare, con il presente provvedimento:

1) l'avviso di manifestazione di interesse, all. 1;

2) fac-simile della domanda di partecipazione alla manifestazione di interesse, all. 2;

Dato atto che fa parte della documentazione di gara lo schema di Convenzione approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 40 del 05/12/2025

Precisato che la gestione di tutte le fasi previste dalla presente determinazione, finalizzate all'affidamento in concessione del servizio di tesoreria comunale, a partire dall'indagine di mercato, saranno gestite dal Responsabile dell'Area Finanziaria dott. Paris Benedetto

Dato atto che il presente provvedimento è compatibile con gli stanziamenti di bilancio, ai sensi

dell'art. 9, c. 1 del d.l. 78/2009, convertito in legge 102/2009;

VISTO il d.lgs. 36/2023 Codice dei contratti pubblici, con particolare riferimento all'art. 50;

VISTO il d.lgs. 267/2000 e in particolare l'art. 192 che prescrive i contenuti della Determina a contrarre, la quale deve precisare il fine, l'oggetto, la forma, le clausole ritenute essenziali del contratto che si intende stipulare, le modalità di scelta del contraente e le ragioni che sono alla base, nonché gli artt. 183 e 191 che dispongono in materia di impegno di spesa;

Visto l'art.107 comma 2 del TUEL – D. Lgs.267/2000;

Visto l'art.184 del TUEL – D. Lgs.267/2000;

Visto il D. Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il D. Lgs. 267/2000;

### **DETERMINA**

Per i motivi espressi in narrativa e che qui s'intendono integralmente trascritti:

1. Revocare la determina n. 955 del 18/11/2025 ed il relativo avviso pubblico;
2. Indire una nuova procedura negoziata di cui all'art. 50 comma 1 lett e) del d.lgs. 36/2023, per l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale, per una somma a base d'asta di € 12.000,00 (esente iva ex art. 10 DPR 633/1972) annui più la possibile proroga per un anno per complessivi 72.000,00 euro (€ settantaduemila euro esente iva);
3. Approvare l'Avviso Pubblico allegato e la relativa domanda di partecipazione alla manifestazione di interesse;
4. Stabilire che:
  - l'aggiudicazione venga effettuata con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa basato sul rapporto qualità/prezzo in quanto compatibile ai sensi dell'art. 108 comma 3 del D.Lgs n. 36/2023;
  - gli operatori economici che potranno partecipare devono possedere i requisiti di idoneità professionale, economici e professionali indicati nel disciplinare di gara;
  - il responsabile unico del procedimento (RUP) sia il Responsabile del Servizio Finanziario dott. Benedetto Paris;
  - ai fini della valutazione si farà riferimento a parametri migliorativi rispetto a quanto riportato nello schema di convenzione approvato dal consiglio comunale ed allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale (All.3) ed ai seguenti coefficienti:
    - In relazione al tasso per interessi passivi da applicarsi alle anticipazioni di tesoreria max 20 punti;
    - In relazione al tasso d'interesse creditore max 10 punti;
    - in relazione al corrispettivo proposto dalla banca max 70 punti;
5. Prenotare la spesa complessiva per l'affidamento del servizio di Tesoreria comunale di euro 12.000,00 al bilancio 2025 - 2027, esercizio finanziario 2026 e 12.000,00 al bilancio 2025 – 2027 esercizio 2027, cap. 190, missione 1, programma n. 3;
6. Rinviare a successivo provvedimento l'aggiudicazione dell'appalto e la formalizzazione del relativo impegno;

Artena, 12/12/2025

Il Responsabile del Servizio 3

Dott. Benedetto Paris



Si trasmette :

X Al Sindaco

X Al Segretario Generale

Al Resp. Servizio 1 “Amm.vo - Affari generali - Segreteria –Notifiche - Contenzioso e Legale – Gestione attività contrattuale - Trasparenza – Politiche del Personale – Protocollo informatico – Ufficio Elettorale – Servizi demografici e statistico”

Al Resp. Servizio 2 “Socio Assistenziale - Pubblica Istruzione - Servizio di orientamento al lavoro e all’occupazione – Formazione professionale - Cultura – Sport – Turismo – Biblioteca – Museo - Commercio – Trasporti – Agricoltura - U.R.P.”

X Al Resp. Servizio 3 “Bilancio – Entrate tributarie – Sistema informatico”

Al Resp. Servizio 4 “LL.PP. - Manutenzioni – Cimitero - Attività amministrativa cimiteriale – Gestione amministrativa mezzi comunali - Urbanistica – Espropri – Sportello Unico Edilizia-Patrimonio – Sportello Unico Attività Produttive- Ambiente –Usi civici ”

Al Resp. Corpo Polizia Locale

---

Pubblicazione n. 1567

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Copia della presente determinazione viene pubblicata in data odierna, per rimanervi quindici giorni consecutivi, nel sito internet del Comune di Artena: [www.comune.artena.rm.it](http://www.comune.artena.rm.it) – Sezione Albo Pretorio on-line.

Artena, lì 12-12-2025

Il Funzionario Delegato