



AUTORITÀ D'AMBITO n°1

Verbano Cusio Ossola e Pianura Novarese

Copia Albo

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 145 DEL 12/12/2024

OGGETTO:

CIG: B4CA887DBD - Affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., alla Banca Popolare di Sondrio S.p.A., del servizio di tesoreria dell'Autorità d'Ambito n. 1 Verbano Cusio Ossola e Pianura Novarese per il periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2027. Importo complessivo di spesa: € 4.500,00 IVA esente.

La determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio dell'Autorità d'Ambito n. 1 Verbano Cusio Ossola e Pianura Novarese per quindici giorni consecutivi a far tempo dal 12/12/2024.

Documento prodotto con sistema automatizzato del ATO1 Verbano Cusio Ossola e Pianura N.se. Dal Responsabile Procedimento. (D.Lgs. n. 39/93 art.3). La presente copia è destinata unicamente alla pubblicazione sull'albo pretorio on-line

Presidenza: Piazza Matteotti, 1 – 28100 Novara - Tel. 0321-3781

Direzione e Uffici: Via dell'Industria, 25 – 28924 Verbania - Tel. 0323-586555

C.F. 94068150039 – www.ato1acquepiemonte.it – PEC: ato1@cert.ruparpiemonte.it



OGGETTO: CIG: B4CA887DBD - Affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., alla Banca Popolare di Sondrio S.p.A., del servizio di tesoreria dell'Autorità d'Ambito n. 1 Verbano Cusio Ossola e Pianura Novarese per il periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2027.

Importo complessivo di spesa: € 4.500,00 IVA esente.

IL DIRETTORE

richiamato il Decreto Legislativo 31 marzo 2023, n. 36, ed in particolare il comma 1 dell'art. 17, il quale prevede che, prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici le stazioni appaltanti e gli enti concedenti, con apposito atto, adottano la decisione di contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;

visti la Convenzione istitutiva regolante i rapporti tra gli Enti Locali ricadenti nell'A.T.O. n. 1 "Verbano Cusio Ossola e Pianura Novarese" per l'organizzazione del servizio idrico integrato e il vigente Regolamento generale di organizzazione e funzionamento dell'Autorità d'Ambito n. 1;

richiamata la propria determinazione dirigenziale n. 197 del 21/12/2021, con la quale è stato disposto l'affidamento diretto, ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a), del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i., del servizio di tesoreria dell'Autorità d'Ambito n. 1 Verbano Cusio Ossola e Pianura Novarese per il triennio 2022-2024 (01/01/2022-31/12/2024) alla Banca Popolare di Sondrio Soc. Coop. per azioni (Piazza Garibaldi n. 16 – 23100 Sondrio – C.F. e P.IVA 00053810149), a fronte di una spesa complessiva pari ad € 4.500,00 IVA 22% esclusa;

richiamata altresì la Convenzione prot. n. 2274 del 22/12/2021 stipulata tra questa Autorità d'Ambito e la Banca Popolare di Sondrio Soc. Coop. per azioni relativa alla gestione del servizio di tesoreria dell'Ente per il triennio 2022-2024 (01/01/2022-31/12/2024);

richiamati infine:

- le disposizioni di cui al Titolo V "Tesoreria" del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali);
- le disposizioni di cui al D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i. (Codice dell'amministrazione digitale);
- le disposizioni di cui alla Legge n. 720/1984 e s.m.i. "Istituzione del sistema di tesoreria unica per enti ed organismi pubblici";
- le disposizioni di cui al D.Lgs. n. 385/1993 e s.m.i. (Testo unico delle leggi in materia bancaria e creditizia);
- la sentenza del Tar Campania, Salerno, sezione I, n. 1700/2017, con la quale viene fornito un importante chiarimento sulla corretta qualificazione del servizio di tesoreria degli enti locali, confermando che "...soprattutto con il nuovo codice dei contratti, il contratto di tesoreria deve essere qualificato in termini di appalto di servizi e non di concessione..." e privilegiando l'impostazione che "...considera il servizio di tesoreria, qualora questo sia a carattere oneroso, un appalto di servizi...";
- le disposizioni di cui al D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i. (Codice dei contratti pubblici);



- il parere ANAC funzione consultiva n. 49 del 11/10/2023 “Servizio di tesoreria – affidamento – procedure di aggiudicazione - art. 50 d.lgs. 36/2023 e art. 210 d.lgs. 267/2000”;

osservato che il predetto affidamento e la relativa Convenzione sono in scadenza il prossimo 31/12/2024;

vista la nota prot. n. 2259 del 04/12/2024 agli atti, con la quale questa Autorità d'Ambito ha invitato la Banca Popolare di Sondrio S.p.A., considerato il grado di soddisfazione maturato e in un'ottica di continuità dei contenuti e delle condizioni economiche del rapporto convenzionale in corso, a formulare la propria migliore offerta tecnico-economica per l'affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., del servizio di tesoreria dell'Ente per il triennio 2025-2027 (01/01/2025-31/12/2027);

rilevato che la Banca Popolare di Sondrio S.p.A. ha presentato la propria migliore offerta prevedendo un compenso triennale (01/01/2025-31/12/2027) pari a complessivi € 4.500,00 IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. n. 633/1972 e s.m.i. (ns. prot. n. 2296 del 09/12/2024, agli atti);

precisato che l'esenzione IVA si applica alla gestione del servizio di tesoreria che abbia per oggetto esclusivo le operazioni di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese e non anche la custodia di valori e titoli gestiti dall'Istituto di credito (risposta dell'Agenzia delle Entrate – Divisione Contribuenti – Direzione Centrale Persone fisiche, lavoratori autonomi ed enti non commerciali n. 8 del 10/01/2022, agli atti);

accertato che le entrate da Tariffa garantiscono la copertura finanziaria di suddetta spesa;

vista inoltre la dichiarazione riguardante il permanere del possesso dei requisiti di ordine generale di cui agli artt. 94 e 95 del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i. e dei requisiti di idoneità professionale, nonché di specifiche capacità tecniche e professionali, necessari per la prestazione del servizio di tesoreria, presentata dalla Banca Popolare di Sondrio S.p.A. a corredo dell'offerta tecnico-economica sopra menzionata (ns. prot. n. 2313 del 10/12/2024, agli atti);

verificato che, ai sensi dell'art. 49, c. 6, del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., è consentito derogare all'applicazione del principio di rotazione per gli affidamenti diretti di importo inferiore a 5.000 euro;

considerata pertanto la sussistenza dei presupposti per procedere ad affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i.;

vista la Legge n. 136/2010 e s.m.i., di cui all'art. 3 “La tracciabilità dei flussi finanziari” relativi ai lavori, ai servizi e alle forniture pubbliche;

acquisiti dall'Autorità Nazionale Anticorruzione il Codice Identificativo di Gara n. B4CA887DBD e dall'I.N.P.S. il Documento Unico di Regolarità Contributiva, ns. prot. n. 2260 del 04/12/2024, agli atti;

ritenuto pertanto opportuno affidare direttamente, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., alla Banca Popolare di Sondrio S.p.A. (Piazza Garibaldi n. 16 – 23100 Sondrio – C.F. e P.IVA 00053810149), la gestione del servizio di tesoreria di questa Autorità d'Ambito per il triennio 2025-2027 (01/01/2025-31/12/2027), a fronte di una spesa complessiva pari ad € 4.500,00 IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. n. 633/1972 e s.m.i.;

rilevato infine che, per la definizione puntuale delle modalità di gestione del servizio di tesoreria in oggetto, si farà riferimento alle condizioni contenute nell'allegato schema di convenzione, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

visti il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. e il D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i.;



DETERMINA

- 1) di disporre, per le motivazioni esposte in premessa, l'affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., del servizio di tesoreria dell'Autorità d'Ambito n. 1 Verbano Cusio Ossola e Pianura Novarese per il triennio 2025-2027 (01/01/2025-31/12/2027) alla Banca Popolare di Sondrio S.p.A. (Piazza Garibaldi n. 16 – 23100 Sondrio – C.F. e P.IVA 00053810149), a fronte di una spesa complessiva pari ad € 4.500,00 IVA esente ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. n. 633/1972 e s.m.i.;
- 2) di dare atto che le entrate da Tariffa garantiscono la copertura finanziaria di suddetta spesa;
- 3) di stabilire che, per la definizione puntuale delle modalità di gestione del servizio di tesoreria in oggetto, si farà riferimento alle condizioni contenute nell'allegato schema di convenzione, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 4) di trasmettere copia del presente atto alla Banca Popolare di Sondrio S.p.A. via PEC all'indirizzo: tesorerie.enti@pec.popso.it;
- 5) di provvedere al pagamento del servizio di cui trattasi con successivi atti di liquidazione, a ricevimento di regolari fatture elettroniche;
- 6) di dare infine atto che l'esecuzione del presente provvedimento è affidata all'Ufficio dell'Autorità d'Ambito.

IL DIRETTORE
DELL'AUTORITÀ D'AMBITO
Atto Firmato Digitalmente
F.to: Paolo Cerruti

E' copia conforme all'originale firmato digitalmente, in carta semplice per uso amministrativo.

li, _____

Il Direttore
Paolo Cerruti