

Copia

Unione Montana Alto Monferrato Aleramico

PROVINCIA DI AL

DETERMINAZIONE SERVIZIO UFFICIO FINANZIARIO N.6 DEL 05/05/2026

OGGETTO:

**Affidamento del Servizio di Tesoreria dell'Unione. Periodo 01/07/2026-30/06/2031.
Avviso esplorativo per raccolta manifestazione d'interesse.**

L'anno duemilaventisei del mese di maggio del giorno cinque nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO FINANZIARIO

VISTE:

- la deliberazione del Consiglio dell'Unione n.15 del 12/12/2025, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUPS) semplificato - Periodo 2026/2028 (Art.170, comma 1, D.Lgs. n.267/2000);
- la deliberazione del Consiglio dell'Unione n.16 del 12/12/2025, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2026/2028, redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al D.Lgs. n. 118/2011;
- la deliberazione di Consiglio dell'Unione n.2 del 24/04/2026, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il rendiconto di gestione dell'anno 2025;
- il Decreto del Presidente n.1 del 23/01/2026 con il quale, ai sensi e per gli effetti del combinato disposto dall'art.50, comma 10 e 109 comma 2 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, nonché del vigente C.C.N.L. del Comparto Regioni-Enti Locali, sono stati individuati i Responsabili dei Servizi;

PREMESSO che:

- l'art. 208, comma 1, del TUEL prevede che gli Enti Locali debbano disporre di un servizio di tesoreria comunale, precisando che "Gli enti locali hanno un servizio di tesoreria che può essere affidato: a) per i comuni capoluoghi di provincia, le province, le città metropolitane, ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 1 settembre 1993, n. 385; b) per i comuni non capoluoghi di provincia, le comunità montane e le unioni di comuni, anche a società per azioni regolarmente costituite con capitale sociale interamente versato non inferiore a cinquecentomila euro, aventi per oggetto la gestione del servizio di tesoreria e la riscossione dei tributi degli enti locali e che alla data del 25 febbraio 1995 erano incaricate dello svolgimento del medesimo servizio a condizione che il capitale sociale risulti adeguato a quello minimo richiesto dalla normativa vigente per le banche di credito cooperativo; c) altri soggetti abilitati per legge";
- l'art. 209 TUEL precisa che "1. Il servizio di tesoreria consiste nel complesso di operazioni legate alla gestione finanziaria 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 o da norme pattizie. 2. Il tesoriere esegue le operazioni di cui al comma 1 nel rispetto della legge 29 ottobre 1984, n. 720, e successive modificazioni. 3. Ogni deposito, comunque costituito, è intestato all'ente locale e viene gestito dal tesoriere. 3-bis. Il tesoriere tiene contabilmente distinti gli incassi di cui all'articolo 180, comma 3, lettera d). I prelievi di tali risorse sono consentiti solo con i mandati di pagamento di cui all'articolo

Documento prodotto con sistema automatizzato del Unione Montana Alto Monferrato Aleramico. Responsabile Procedimento: MONTI FEDERICA (D.Lgs. n. 39/93 art.3). La presente copia è destinata unicamente alla pubblicazione sull'albo pretorio on-line

185, comma 2, lettera i). E' consentito l'utilizzo di risorse vincolate secondo le modalità e nel rispetto dei limiti previsti dall'articolo 195";

• ai sensi dell'art. 210 TUEL "1. L'affidamento del servizio viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza. Qualora ricorrano le condizioni di legge, l'ente può procedere, per non più di una volta, al rinnovo del contratto di tesoreria nei confronti del medesimo soggetto. 2. Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente. 2-bis. La convenzione di cui al comma 2 può prevedere l'obbligo per il tesoriere di accettare, su apposita istanza del creditore, crediti pro soluto certificati dall'ente ai sensi del comma 3-bis dell'articolo 9 del decreto-legge 29 novembre 2008, n.185, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 gennaio 2009, n.2";

RILEVATO pertanto che le procedure per l'affidamento in oggetto devono comunque essere "ad evidenza pubblica" e devono rispettare "i principi della concorrenza";

PRESO ATTO del parere ANAC FUNZ CONS 49/2023 a tenore del quale "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). Per quanto sopra,, 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")";

CONSIDERATO che il contratto per il servizio di tesoreria è in scadenza al 30/06/2026, avendo richiesto una proroga tecnica e che con deliberazione n. 4 del 24/04/2026 il Consiglio dell'Unione ha approvato lo schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria per il periodo 01/07/2026-30/06/2031, rinnovabile, in accordo tra le parti, per uguale periodo, qualora ricorrano le condizioni di legge, autorizzando, senza necessità di ulteriore approvazione consiliare, l'eventuale inserimento nel testo della convenzione di modifiche di dettaglio o di carattere descrittivo necessarie ai fini di una più chiara e migliore comprensione del testo;

DATO ATTO che:

- occorre procedere all'affidamento del servizio di tesoreria in scadenza;
- il valore complessivo dell'appalto, stimato ai soli fini dell'individuazione della disciplina applicabile in materia di appalti di servizi, ammonta annualmente a massimo € 1.300,00 (oltre iva, se dovuta) e relativamente all'intera durata contrattuale a complessivi € 6.825 (oltre iva, se dovuta), comprensivi della proroga tecnica di 3 mesi prevista dall'art.21 della convenzione approvata con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 4 del 24/04/2026;
- successivi alla scadenza della convenzione;

DATO ATTO altresì che il valore presunto dell'affidamento è inferiore alle soglie di rilevanza europea;

VISTO l'art. 49, comma 5, D.Lgs. 36/2023 nella parte in cui prevede che "Per i contratti affidati con le procedure di cui all'articolo 50, comma 1, lettere c), d) ed e), le stazioni appaltanti non applicano il principio di rotazione quando l'indagine di mercato sia stata effettuata senza porre limiti al numero di operatori economici in possesso dei requisiti richiesti da invitare alla successiva procedura negoziata";

RITENUTO necessario procedere alla pubblicazione di un avviso pubblico esplorativo per indagine di mercato volto ad individuare operatori economici dotati dei necessari requisiti da invitare ad una procedura negoziata mediante RDO sulla piattaforma www.acquistinretepa.it;

PRECISATO che, al fine di rispettare quanto previsto dal combinato disposto degli articoli 49, comma 5, e 50, comma 1 lett. c), d) ed e) del D.Lgs. 36/2023, si procederà ad invitare alla procedura negoziata, sulla piattaforma telematica, tutti gli operatori economici dotati dei requisiti richiesti che avranno presentato la manifestazione di interesse alla partecipazione;

RITENUTO utile, in considerazione della necessità di raccogliere le manifestazioni di interesse, di dover fissare la scadenza dell'avviso di indagine di mercato a giovedì 26 maggio 2026, ore 14:00, al fine di consentire agli operatori economici di poter presentare l'istanza con l'indicazione del preventivo;

RICHIAMATI, come parte integrante e sostanziale della presente determinazione:

- l'avviso pubblico esplorativo (ALL. A);
- lo schema di convenzione (ALL. B);
- il modello di domanda di affidamento (ALL. C);

DATO ATTO che:

- considerato che il servizio di tesoreria in oggetto non è effettuato presso una sede della stazione appaltante e, pertanto, non sussistono condizioni di "interferenza", si prescinde dalla predisposizione del Documento Unico di Valutazione dei Rischi (D.U.V.R.I.). Per tale motivazione, di conseguenza, gli oneri per la sicurezza sono pari a zero;
- 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;
- ai sensi dell'art. 6 bis della L. 7 agosto 1990 n. 241 e art. 6 e 7 D.P.R. 62/2013, per il presente provvedimento non sussistono motivi di conflitto di interesse, neppure potenziale, per il Responsabile del procedimento;

VISTO :

- l'art. 62, comma 1, D.Lgs. 36/2023 il quale prevede che "Tutte le stazioni appaltanti, fermi restando gli obblighi di utilizzo di strumenti di acquisto e di negoziazione previsti dalle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa, possono procedere direttamente e autonomamente all'acquisizione di forniture e servizi di importo non superiore alle soglie previste per gli affidamenti diretti, e all'affidamento di lavori d'importo pari o inferiore a 500.000 euro. Possono, altresì, effettuare ordini a valere su strumenti di acquisto messi a disposizione dalle centrali di committenza qualificate e dai soggetti aggregatori";
- l'art. 15 del D.Lgs. 36/2023, il quale prevede l'individuazione di un responsabile unico del procedimento (RUP) per ogni singola procedura di affidamento;

VISTE le linee guida A.N.AC. n. 3, recanti "Nomina, ruolo e compiti del responsabile unico del procedimento per l'affidamento di appalti e concessioni";

RITENUTO che la sottoscritta, dott.ssa Federica Monti, Responsabile dell'area finanziaria dell'Unione Alto Monferrato Aleramico, risulta idonea a ricoprire l'incarico di RUP per l'affidamento in oggetto, in quanto soddisfa i requisiti richiesti dall'art. 15 del D.Lgs. 36/2023 e dal paragrafo 7 delle Linee Guida A.N.AC. n.3;

VISTI:

- il decreto legislativo n. 267/2000;
- il decreto legislativo 118/2011;
- il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2 del D. Lgs.118/2011);
- il decreto legislativo 36/2023;
- lo statuto ed i regolamenti applicabili;

DETERMINA

- DI DARE ATTO che la premessa narrativa forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e qui deve intendersi come materialmente trascritta ed approvata;
- DI APPROVARE l'indagine di mercato per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale dal 01/07/2026 al 30/06/2031, per un importo annuo attualmente stimato, ai soli fini dell'individuazione della disciplina applicabile in materia di appalti di servizi, in € 1.300,00 annui (oltre IVA se dovuta) e relativamente all'intera durata contrattuale a complessivi € 6.825 (oltre iva, se dovuta), comprensivi della proroga tecnica di 3 mesi prevista dall'art.21 della convenzione approvata con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 4 del 24/04/2026;
- DI APPROVARE l'avviso pubblico esplorativo per indagine di mercato (ALL.A);
- DI APPROVARE il modello per la presentazione dell'istanza con l'indicazione del preventivo (ALL. C);
- DI PRENDERE ATTO dello schema di convenzione approvato con deliberazione di Consiglio dell'Unione n. 4 del 24/04/2026 (ALL.B);
- DI DARE ATTO che la scadenza del termine per la presentazione delle manifestazioni di interesse e, dunque, dell'avviso pubblico esplorativo, è fissata per giovedì 26 maggio 2026 ore 14:00;
- DI DARE ATTO, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 che il presente provvedimento, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente e pertanto diventa esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (art. 183, c.7, D. Lgs 267/2000);
- DI INDIVIDUARE nella dott.ssa Federica Monti il responsabile unico del procedimento;
- DI DARE ATTO altresì ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale;
- DI DARE ATTO che successivamente alla pubblicazione sull'apposita sezione dell'albo pretorio dell'Unione, saranno assolti gli obblighi di pubblicazione di cui al D. Lgs. n. 33/2013 e che il presente provvedimento e i suoi allegati saranno pubblicati nell'apposita sezione dell'Amministrazione Trasparente – bandi di gara e contratti;
- DI DISPORRE la pubblicazione all'albo pretorio on line e sulla home page dell'Unione Alto Monferrato Aleramico.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Monti dott.ssa Federica

VISTO PER LA COPERTURA FINANZIARIA

Stanziato	Impegnato	Settore	Anno	Imp / Sub	Codice	Voce	Cap	Art	Piano Fin.	Importo

Si attesta che ai sensi dell'art. 153, 5° comma del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, la regolarità contabile in ordine alla copertura finanziaria del presente atto.

Ponzone, lì

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to:

Commento [O1]:

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia conforme all'originale, viene pubblicata all'Albo Pretorio dell'Unione per 15 giorni consecutivi.

Ponzone, lì 11/05/2026

Il Responsabile del Servizio
F.to: Federica Monti

E' copia conforme all'originale in carta semplice per uso amministrativo

lì, _____

Il Segretario Comunale Curelli Valeria