



---

# COMUNE DI PRATO

---

Determinazione n. **2899** del **27/10/2023**

Oggetto: **Affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/01/2024 - 31/12/2028. Presa d'atto della determina di aggiudicazione della S.U.A. di Pistoia e impegni di spesa.**

Proponente:

Servizio Risorse Umane e Finanziarie, Enti e Società Partecipate

Unità Operativa proponente:

Gestione Economica finanziaria Vice Ragioniere Capo

Proposta di determinazione

n. 2023/571 del 20/10/2023

Firme:

- Servizio Risorse Umane e Finanziarie, Enti e Società Partecipate



## **Il Dirigente**

Vista la L. 296/2006, poi modificata dalla L. 94/2012, che prevede:  
- all'art. 449 la possibilità per le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1 del dlgs n.165/2001 di ricorrere alle convenzioni della Consip S.p.A. per l'acquisto di beni e servizi, ovvero di utilizzarne i parametri di prezzo-qualità come limiti massimi per la stipulazione dei contratti;  
- all'art. 450 l'obbligo per le stesse amministrazioni pubbliche, di acquistare beni e servizi di importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario, attraverso il mercato elettronico della pubblica amministrazione.  
Dal controllo effettuato sul sito web per gli acquisti della pubblica amministrazione [www.acquistiinretepa.it](http://www.acquistiinretepa.it) non risultano Convenzioni Consip per i beni/servizi oggetto della presente determinazione. Si procede pertanto all'acquisto tramite procedura comparativa/affidamento diretto su piattaforma elettronica o con utilizzo di mezzi di comunicazione elettronica.

Dato atto che non sussistono situazioni, neppure potenziali, di conflitto di interesse in capo ai soggetti di cui all'art 6 bis della L. 241/1990 come introdotto dall'art.1, comma 41, della L. 6 novembre 2012, n. 190;

Viste la D.C.C. n. 26 del 20/04/2023, con la quale è stata approvata la Nota di Aggiornamento del DUP 2023-2025, e la D.C.C. n. 27 del 20/04/2023, con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2023-2025 e relativi allegati;

Vista la D.G.C. n. 131 del 27/04/2023 di approvazione del Piano esecutivo di gestione 2023-2025, con la quale sono state assegnate le risorse finanziarie e strumentali ai centri di responsabilità;

Vista la D.G.C. n. 160 del 16/05/2023 di approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione 2023-2025 e integrazione Piano esecutivo di gestione, con la quale sono stati approvati gli obiettivi di Performance e assegnati agli stessi le risorse finanziarie;

Vista la D.C.C. n. 40 del 22/06/2023 di approvazione dello schema di Convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/01/2024 – 31/12/2028;

Richiamato l'obiettivo di Performance "2023-SR21 Nuovo contratto di tesoreria";

Richiamata la Convenzione sottoscritta il 17/05/2023 con la quale il Comune di Prato ha aderito alla Stazione Unica appaltante (S.U.A.) della Provincia di Pistoia per la gestione degli affidamenti di lavori pubblici, forniture e servizi;

Richiamata la Determinazione a contrarre n. 1632 del 26/06/2023 di indizione della procedura aperta per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/01/2024 – 31/12/2028;

Considerato che la gara per l'individuazione del soggetto affidatario del servizio è stata gestita dalla S.U.A. della Provincia di Pistoia;

Preso atto che con Determinazione Dirigenziale n. 1187 del 20/10/2023 della Provincia di Pistoia, acquisita al protocollo al n. 2023/235577 del 24/10/2023, è stata dichiarata ai sensi

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del al D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.



dell'art. 17, comma 5 del D.lgs n. 36/2023, l'aggiudicazione immediatamente efficace in favore di Intesa San Paolo S.p.A. (C.F. 00799960158) con sede legale in Torino (TO), 10121 Piazza San Carlo 156 che è in possesso dei prescritti requisiti di partecipazione alle gare pubbliche, con un punteggio totale di 70,75/100, importo annuo offerto al netto IVA: € 9.800,00 (ribasso percentuale 51%), pari a complessivi € 49.000,00 al netto IVA (€ 59.780,00 IVA 22% compresa) per le cinque annualità;

Rilevato che a seguito della conclusione del procedimento di gara svolto dalla S.U.A., risulta necessario:

- prendere atto dell'aggiudicazione, immediatamente efficace ai sensi dell'art. 17 comma 5 del D.lgs. n. 36/2023, in favore di Intesa San Paolo S.p.A. (C.F. 00799960158) con sede legale in Torino (TO), 10121 Piazza San Carlo 156;
- prendere in carico il CIG 9933020B67 acquisito dalla S.U.A. in quanto Stazione Appaltante delegata;
- procedere alla stipula del contratto in forma pubblica amministrativa ai sensi dell'art. 18 del D.lgs. n. 36 del 31/03/2023, secondo lo schema, allegato parte integrante del presente atto, approvato con determinazione n. 1632 del 26/06/2023 e modificato in base alle osservazioni emerse in fase di gara;
- perfezionare i movimenti contabili a favore dell'aggiudicatario della procedura, come segue:
  - esercizio 2024, assunzione sub impegno di euro 11.956,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2024/371, a favore di Intesa San Paolo S.p.A. (C.F. 00799960158) con sede legale in Torino (TO), 10121 Piazza San Carlo 156, codice beneficiario 8402;
  - esercizio 2025, assunzione sub impegno impegno di euro 11.956,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2025/63, a favore di Intesa San Paolo S.p.A. (C.F. 00799960158) con sede legale in Torino (TO), 10121 Piazza San Carlo 156, codice beneficiario 8402;
  - per gli esercizi 2026, 2027 e 2028 verrà tenuto conto in fase di predisposizione dei rispettivi bilanci della necessaria copertura finanziaria della spesa pari a € 11.956,00/anno, che verrà perfezionata con atto successivo all'approvazione degli stessi;
- ridurre le somme prenotate per il corrispettivo del servizio di tesoreria, in misura corrispondente al ribasso d'asta, come segue:
  - diminuzione di euro 12.444,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2024/371;
  - diminuzione di euro 12.444,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2025/63;
- perfezionare le somme prenotate a titolo di costi accessori del servizio di Tesoreria, a favore del Beneficiario 1174 - Tesoreria Comunale, in quanto trattasi di somme da

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del al D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.



regolarizzare a seguito di contabilizzazione da parte dello stesso Tesoriere, come segue:

- assunzione sub impegno di euro 8.000,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2024/372;
- assunzione sub impegno di euro 8.000,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2025/64.

Considerato che

- fino al 31/12/2023, ai sensi dell'art. 225 comma 1 del D.lgs. n. 36/2023, trovano applicazione le disposizioni di cui agli artt. 72 e 73 del D.lgs n. 50/2016 e si rende necessaria la pubblicazione dell'avviso di appalto aggiudicato sulla Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea (G.U.U.E.), sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana (G.U.R.I.), su due quotidiani nazionali e due locali;
- la pubblicazione e la richiesta di preventivi risultano di competenza della S.U.A., le spese saranno invece assolte dal Comune di Prato cui saranno inviate le fatture dopo aver acquisito ed approvato i preventivi trasmessi da parte della S.U.A.;
- l'avviso di appalto aggiudicato deve essere pubblicato sugli stessi quotidiani sui quali è stato pubblicato il bando di gara e pertanto in base ai preventivi forniti dalla S.U.A., depositati agli atti del servizio, le spese di pubblicazione sono state quantificate complessivamente in € 1.966,27 (IVA compresa);
- per le suddette motivazioni risulta necessario assumere sul CAP. 835 "Spese generali varie prestazione di servizi", i seguenti impegni di spesa:
  - esercizio 2023 - impegno di € 565,71 (IVA compresa) a favore dell'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A, P.IVA 00399810589 (Cod. Beneficiario 10651) – CIG Z313D0238D – Pubblicazione sulla G.U.R.I.;
  - esercizio 2023 - impegno di € 447,74 (IVA compresa) a favore della Società Pubblicità Editoriale e Digitale S.R.L. P.IVA 00326930377 (Codice beneficiario 756), con sede in Bologna in Via E. Mattei n. 106, C.F. 00326930377, – CIG ZBA3D02433 – Pubblicazione sul quotidiano locale "La Nazione";
  - esercizio 2023 - impegno di € 586,82 (IVA compresa) a favore di A. Manzoni & C. S.p.A. P.IVA 04705810150 (Codice Beneficiario 1490) – CIG ZE03B89D9E– Pubblicazione sui quotidiani "La Repubblica ed. nazionale e il Tirreno edizione locale";
  - esercizio 2023 - impegno di € 366,00 (IVA compresa) a favore de il Sole 24 ORE S.p.A., P.IVA 00777910159 (Codice beneficiario 7716) – CIG Z813D02581 – Pubblicazione sul quotidiano nazionale "il Sole 24 ORE".

Considerato altresì che a seguito della liquidazione delle spese di pubblicazione del bando di gara, impegni assunti con Determinazione Dirigenziale n. 1632 del 26/06/2023, sono



state rilevate delle minori spese, si ritiene necessario provvedere alla riduzione sul CAP. 835 "Spese generali varie prestazione di servizi" dei seguenti impegni:

- diminuzione di € 12,20 impegno 2023/5182;
- diminuzione di € 8,54 impegno 2023/5181.

Considerato inoltre che la procedura di gara è stata avviata successivamente al 1° luglio 2023, data di acquisto dell'efficacia del nuovo Codice dei contratti pubblici D.lgs. 36/2023, si rende necessario demandare ad atto successivo la verifica degli incentivi assunti con Determinazione Dirigenziale n. 1632 del 26/06/2023;

Vista inoltre la particolarità del servizio ai sensi dell'art. 114 comma 8 del D.lgs. 36/2023, con Determinazione Dirigenziale n. 1632 del 26/06/2023, i compiti di direttore dell'esecuzione del contratto sono stati attribuiti alla Dott.ssa Claudia Bellandi, Responsabile dell'U.O. Pagamenti e adempimenti fiscali;

Visto il Protocollo di Legalità per la prevenzione dei tentativi di infiltrazione della criminalità organizzata negli appalti pubblici e nell'attività urbanistica ed edilizia, sottoscritto in data 5 ottobre 2022 fra il Comune di Prato e la Prefettura di Prato ed approvato con delibera di Giunta n. 331 del 4 ottobre 2022;

Visto il D.lgs. n. 36/2023 "Nuovo Codice dei contratti pubblici";

Ritenuta la propria competenza ai sensi dell'art. 107 del D.lgs. 18.8.2000, n. 267;

Visto il vigente Regolamento di contabilità del Comune di Prato;

Dato atto che ai sensi e per gli effetti dell'art. 183, comma 7, del D.lgs. 18.8.2000, n. 267, la presente determinazione sarà esecutiva con l'apposizione del VISTO di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria, da parte del Dirigente del Servizio economico-finanziario di cui all'art. 153 del D.lgs. 267/2000;

## **Determina**

Per le motivazioni contenute in premessa:

1. di prendere atto dell'aggiudicazione, immediatamente efficace ai sensi dell'art. 17 comma 5 del D.lgs. n. 36/2023, in favore di Intesa San Paolo S.p.A. (C.F. 00799960158) con sede legale in Torino (TO), 10121 Piazza San Carlo 156, per un importo annuo offerto al netto IVA di € 9.800,00 pari a complessivi € 49.000,00 oltre IVA (€ 59.780,00 IVA 22% compresa) per le cinque annualità;
2. di prendere in carico il CIG 9933020B67 acquisito dalla S.U.A. in quanto Stazione Appaltante delegata;
3. di procedere alla stipula del contratto in forma pubblica amministrativa ai sensi dell'art. 18 del D.lgs. n. 36/2023, secondo lo schema, allegato parte integrante del presente atto, approvato con Determinazione Dirigenziale n. 1632 del 26/06/2023 e modificato in base alle osservazioni emerse in fase di gara;

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.



4. di perfezionare i movimenti contabili a favore dell'aggiudicatario della procedura, come segue:
  - esercizio 2024, assunzione sub impegno di euro 11.956,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2024/371, a favore di Intesa San Paolo S.p.A. (C.F. 00799960158) con sede legale in Torino (TO), 10121 Piazza San Carlo 156, codice beneficiario 8402;
  - esercizio 2025, assunzione sub impegno impegno di euro 11.956,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2025/63, a favore di Intesa San Paolo S.p.A. (C.F. 00799960158) con sede legale in Torino (TO), 10121 Piazza San Carlo 156, codice beneficiario 8402;
  - per gli esercizi 2026, 2027 e 2028 verrà tenuto conto in fase di predisposizione dei rispettivi bilanci della necessaria copertura finanziaria della spesa pari a € 11.956,00/anno, che verrà perfezionata con atto successivo all'approvazione degli stessi;
5. di ridurre le somme prenotate per il corrispettivo del servizio di tesoreria, in misura corrispondente al ribasso d'asta, come segue:
  - diminuzione di euro 12.444,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2024/371;
  - diminuzione di euro 12.444,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2025/63;
6. di perfezionare le somme prenotate a titolo di costi accessori del servizio di Tesoreria, a favore del Beneficiario 1174 - Tesoreria Comunale, in quanto trattasi di somme da regolarizzare a seguito di contabilizzazione da parte dello stesso Tesoriere, come segue:
  - assunzione sub impegno di euro 8.000,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2024/372;
  - assunzione sub impegno di euro 8.000,00 a valere sul Cap. 334/1 – impegno 2025/64;
7. di dare atto che la richiesta di preventivi e la pubblicazione dell'avviso di appalto aggiudicato sono di competenza della S.U.A. e che le spese saranno assolte dal Comune di Prato;
8. di dare atto che l'avviso di appalto aggiudicato deve essere pubblicato sugli stessi quotidiani sui quali è stato pubblicato il bando di gara e pertanto valutati e approvati i preventivi forniti dalla S.U.A. è necessario assumere sul CAP. 835 "Spese generali varie prestazione di servizi", i seguenti impegni di spesa:
  - esercizio 2023 - impegno di € 565,71 (IVA compresa) a favore dell'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A, P.IVA 00399810589 (Cod. Beneficiario 10651) – CIG Z313D0238D – Pubblicazione sulla G.U.R.I.;
  - esercizio 2023 - impegno di € 447,74 (IVA compresa) a favore della Società

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del al D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.



Publicità Editoriale e Digitale S.R.L. P.IVA 00326930377 (Codice beneficiario 756), con sede in Bologna in Via E. Mattei n. 106, C.F. 00326930377, – CIG ZBA3D02433 – Pubblicazione sul quotidiano locale “La Nazione”;

- esercizio 2023 - impegno di € 586,82 (IVA compresa) a favore di A. Manzoni & C. S.p.A. P.IVA 04705810150 (Codice Beneficiario 1490) – CIG Z723D02562 – Pubblicazione sui quotidiani “La Repubblica ed. nazionale e il Tirreno edizione locale”;
  - esercizio 2023 - impegno di € 366,00 (IVA compresa) a favore de il sole 24 ORE S.p.A., P.IVA 00777910159 (Codice beneficiario 7716) – CIG Z813D02581 – Pubblicazione sul quotidiano nazionale “il Sole 24 ORE”.
9. di ridurre sul CAP. 835 “Spese generali varie prestazione di servizi”, per le motivazioni indicate in premessa, i seguenti impegni:
- diminuzione di € 12,20 impegno 2023/5182;
  - diminuzione di € 8,54 impegno 2023/5181;
10. di demandare a successivo atto la verifica degli incentivi assunti con Determinazione Dirigenziale n. 1632 del 26/06/2023;
11. di dare atto che ai sensi dell’art. 114 comma 8 del D.lgs. 36/2023 i compiti di direttore dell’esecuzione del contratto sono stati attribuiti alla Dott.ssa Claudia Bellandi, Responsabile dell’U.O. Pagamenti e adempimenti fiscali;
12. di assumere i compiti e le funzioni di Responsabile Unico del Progetto ai sensi dell’art. 15 del D.lgs. n. 36/2023;
13. di dare atto che si assolve agli obblighi di pubblicazione previsti dal D.lgs. n. 33/2013 con la pubblicazione del presente atto nella sezione “Amministrazione Trasparente” del sito web del Comune di Prato;
14. di dare atto che contro il presente provvedimento è ammesso ricorso al TAR della Regione Toscana entro 30 giorni dalla pubblicazione all’albo pretorio.

**Movimenti Contabili:**

<b>Tipo</b>	<b>Capitolo</b>	<b>Soggetto</b>	<b>Importo</b>
Diminuzione	2023 U 334/1 01.03.1	00000	12.444,00
Diminuzione	2023 U 334/1 01.03.1	00000	12.444,00

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del al D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.



Sub Impegno	2023 U 334/1 01.03.1	8402	11.956,00
Sub Impegno	2023 U 334/1 01.03.1	8402	11.956,00
Sub Impegno	2023 U 334/1 01.03.1	1174	8.000,00
Sub Impegno	2023 U 334/1 01.03.1	1174	8.000,00
Diminuzione	2023 U 835 01.03.1	756	8,54
Diminuzione	2023 U 835 01.03.1	1490	12,20
Impegno	2023 U 835 01.03.1	10651	565,71
Impegno	2023 U 835 01.03.1	756	447,74
Impegno	2023 U 835 01.03.1	1490	586,82
Impegno	2023 U 835 01.03.1	7716	366,00

Impronta informatica della documentazione facente parte della proposta a garanzia della loro integrità.

Documenti Allegati Pubblicabili

Titolo	Nome File	Data
<b>Impronta</b>		
<b>Schema Convenzione di Tesoreria</b>	Schema di convenzione servizio di Tesoreria Comune di Prato 01.01.2024_31.12.2028.pdf	27/10/2023

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del al D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.





FDBDDA4585C216BBAE950B55725859A03D9D1928A472C67A91DC6A6DBA3E28E1

Documenti Allegati Parte integrante

Titolo	Nome File	Data
<b>Impronta</b>		
<b>Schema Convenzione di Tesoreria</b>	Schema di convenzione servizio di Tesoreria Comune di Prato _01.01.2024_31.12.2028.pdf	27/10/2023
FDBDDA4585C216BBAE950B55725859A03D9D1928A472C67A91DC6A6DBA3E28E1		

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del al D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.

Firmato da:

**DONATELLA PALMIERI**

codice fiscale PLMDTL66M52D612D

num.serie: 3642274121734051027

emesso da: ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1

valido dal 09/02/2022 al 21/01/2025