



## COMUNE DI GAETA

### PROGETTO DEL SERVIZIO

Ai sensi dell'art. 23 commi 14 e 15 del D. Lgs. 50/2016

#### AFFIDAMENTO QUINQUENNALE DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE

##### Oggetto e relazione illustrativa.

Il servizio di tesoreria consiste nel complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria del Comune di Gaeta, con riguardo:

- alla riscossione delle entrate ed al pagamento delle spese del Comune,
- alla custodia dei titoli e valori
- agli adempimenti connessi previsti dalle disposizioni legislative, statutarie, regolamentari e convenzionali .

Esso viene reso ai sensi del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 ed in particolare: l'articolo 208 individua i soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria; l'articolo 210 definisce le procedure per l'affidamento del servizio.

Il comma 2 dell'art. 210 del decreto legislativo n. 267 del 18/08/2000 stabilisce che il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo Consiliare dell'Ente. Il Comune di Gaeta con deliberazione consiliare n. 62 del 06/10/2016 ha approvato lo schema di convenzione per l'affidamento quinquennale del servizio di tesoreria comunale.

Il Tesoriere avendo maneggio di pubblico denaro, è agente contabile e come tale è tenuto alla resa del conto annuale come previsto dall'art. 93 del TUEL.

Vengono indicati di seguito alcuni dati particolarmente significativi per la gestione del servizio di Tesoreria Comunale.

Numero di abitanti al 31 dicembre 2016: 20.674

Numero di dipendenti al 31 dicembre 2016: 170

##### RENDICONTO DELL'ULTIMO TRIENNIO:

###### MEDIA TRIENNALE

	Entrate- accertamenti	Spese- impegni
anno 2014	78.296.975,29	69.498.119,97
anno 2015	63.305.788,81	61.086.074,35
anno 2016	71.477.710,80	58.970.692,45
Media	71.026.824,97	63.184.962,26

##### GESTIONE di CASSA

	Fondo iniziale di cassa	Riscossioni	Pagamenti
anno 2014	0,00	30.527.828,55	30.527.828,55

anno 2015	0,00	56.480.536,79	56.480.536,79
anno 2016	0,00	54.669.295,14	54.633.411,17
Media	0,00	47.225.886,83	47.213.925,50

	N. ordinativi d'incasso informatici	N. mandati informatici
anno 2014	3889	5413
anno 2015	5220	5759
anno 2016	5679	4787
Media	4929	5320

Fondo di cassa finale 2016 e iniziale 2017: Euro **35.883,97**

Numero dei conti correnti postali gestiti per incassi: n. 11

(Affissioni, COSAP, Polizia Municipale (Ruoli), Polizia Municipale (Mulle anno corrente), Servizio Tesoreria, Trasporto scolastico, Refezione scolastica, Asilo Nido, Tassa smaltimento rifiuti giornaliera, Urbanistica, Addizionale IRPEF)

### **Indicazioni e disposizioni per la stesura dei documenti inerenti la sicurezza di cui all'art. 26 c.3 del D. Lgs. 81/2008**

Rilevato che sono stati condotti accertamenti volti ad appurare l'esistenza di rischi da interferenza nell'esecuzione dell'appalto in oggetto, e che il servizio è configurabile tra quelli per i quali non è prevista l'esecuzione all'interno della stazione appaltante, intendendo per "interno" tutti i locali/luoghi messi a disposizione dalla stazione appaltante per l'espletamento del servizio anche non sede dei propri uffici, 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. (Nota prot. n. 64562 del 15/12/2017 del RSPP del Comune di Gaeta)

### **Calcolo della spesa**

Il valore del contratto di durata quinquennale ai fini del calcolo delle soglie di cui all'articolo 35 del D. Lgs. 50/2016 e dell'acquisizione del CIG è stimato in euro 194.417,11 oltre Iva per €. 22.000,00.

La stima risulta dal seguente calcolo:

<b>SERVIZIO/VOCE</b>		<b>Valori stimati</b>
1	Commissioni addebitati ai beneficiari di pagamenti	zero
2	Costi di personale dedicato alla Tesoreria	15.000,00
3	Costi relativi alle strumentazioni informatiche necessarie per l'espletamento del servizio	5.000,00
Costi per la sicurezza da interferenza		zero
Canone annuo onnicomprensivo		€ 20.000,00
Valore stimato quinquennale		€ 100.000,00
Media dei costi sostenuti per il servizio di tesoreria nel quinquennio 2012-2016		€. 94.417,11
Valore complessivo del contratto (base per il cig)		€ 194.417,11

### **Prospetto economico**

La spesa complessiva per la presente concessione è dettagliata nel seguente prospetto:

Descrizione	Valore
-------------	--------

Valore stimato quinquennale	€ 100.000,00
IVA AL 22%	€ 22.000,00
Media dei costi sostenuti per il servizio di tesoreria nel quinquennio 2012-2016	€ 94.417,11
Costi della sicurezza per oneri da interferenza	0,00
Spesa relative alla pubblicità della gara	1.775,00
Spesa relativa alla contribuzione ANAC	225,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO COMPRESIVO DI IVA</b>	<b>218.417,11</b>

La spesa relativa alla concessione dei servizio di tesoreria è finanziata con fondi del Bilancio comunale e verrà ripartita in quota parte negli esercizi finanziari 2018, 2019, 2020, 2021 e 2022 mentre le spese relative alla pubblicità e al contributo ANAC saranno impegnate nell'esercizio finanziario 2018.

### **Capitolato speciale descrittivo e prestazionale e convenzione**

La condizioni e le caratteristiche prestazionali della concessione del servizio di tesoreria comunale sono dettagliate nello schema di convenzione approvato con deliberazione consiliare n. 62 del 06/10/2016 e nel capitolato speciale descrittivo e prestazionale.