



COMUNE DI BERGAMO

**AREA SERVIZI GENERALI E SICUREZZA  
PROGETTO CENTRALE DI COMMITTENZA E PROVVEDITORATO  
SERVIZIO CONTRATTI APPALTI E PROVVEDITORATO**

**Relazione illustrativa**

**a corredo della documentazione progettuale del servizio di tesoreria comunale per il quinquennio 2019-2023.**

Il servizio di tesoreria consiste nel complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria dell'Ente, con riguardo a:

-riscossione delle entrate ed al pagamento delle spese del Comune,

-custodia dei titoli e valori

-adempimenti connessi previsti dalle disposizioni legislative, statutarie, regolamentari e convenzionali, compresi quelli necessari per la contabilizzazione degli importi nelle contabilità speciali aperte presso la Tesoreria dello Stato.

Esso viene reso ai sensi del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267 ed in particolare:

- l'art. 208 individua i soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria;
- l'art. 210 definisce le procedure per l'affidamento del servizio;
- il comma 2 dell'art. 210 stabilisce che il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo Consiliare dell'Ente.

Con deliberazione consiliare del 22.10.2018 n. 136 Reg. C.C è stato approvato lo schema di convenzione per il servizio di tesoreria comunale periodo 2019-2023.

Vengono qui di seguito forniti alcuni dati particolarmente significativi per la gestione del servizio:

- Numero di abitanti al 31 dicembre 2017: 121.203

- Numero di seggi elettorali sul territorio comunale: 103

- Numero di dipendenti al 31 dicembre 2016: totale n. 856 dipendenti (teste) di cui:

- n. 824 a tempo indeterminato;
- n. 32 a tempo determinato.

Operazioni:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018 (al 12/9)</u>
Mandati n.	20.048	20.890	14.191
Reversali n.	12.824	13.655	9.829
Provvisori di entrata n.	17.640	20468	10.881

Conti correnti postali gestiti per incassi n. 12 (nessun costo né per l'Ente e nessuna commissione all'incasso)

POS attivi n. 13 (nessun costo per l'Ente)

Carte credito e-commerce n. 2 (nessun costo per l'Ente)

Saldo di Banca d'Italia al 31.12.2017: € 55.119.136,89.

Anticipazioni di Tesoreria negli ultimi 5 anni: nessuna

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

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; all'esito, 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.

**Calcolo della spesa**

L'importo a base della gara, relativo al contratto di appalto di durata quinquennale, è stimato in € 100.000,00, IVA esclusa

Il valore dell'appalto, tenuto conto dell'opzione di rinnovo, ai fini del calcolo delle soglie di cui all'articolo 35 del codice dei contratti è pari ad euro 200.000,00.

La stima risulta dal seguente calcolo:

**Prospetto economico**

Il costo complessivo del servizio di tesoreria oggetto d'appalto è dettagliato nel seguente prospetto:

- valore posto a base di gara netti	€ 100.000,00
- IVA 22%	€ 22.000,00
- Costi della sicurezza per oneri da interferenza	-----
- Spesa relative alla pubblicità della gara in GURI	€ 1.100,00
- Spesa relativa alla contribuzione ANAC	€ 30,00
- Accantonamento per incentivi 2%	<u>€ 2.000,00</u>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 125.130,00</b>

La spesa è finanziata con fondi del Bilancio comunale e verrà ripartita in quota parte negli esercizi finanziari 2019, 2020, 2021, 2022 e 2023, mentre la spesa relativa alla pubblicità è impegnata nell'esercizio finanziario 2018.

Bergamo, 23 ottobre 2018

IL DIRIGENTE  
Dott.ssa Elena Pasini