



Area5 - Risorse (A04_SER_FIN-ZOLA)

Responsabile Servizi Finanziari ed Economiali (D04-ZOLA)

DETERMINA N. 633 DEL 16/12/2025

OGGETTO: SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER LE ANNUALITA' 2026-2027-2028, EVENTUALMENTE PROROGABILE PER L'ULTERIORE TRIENNIO 2029-2030-2031. AGGIUDICAZIONE DELL'APPALTO A SEGUITO DI PROCEDURA TELEMATICA NEGOZIATA AI SENSI DELL'ART. 50, COMMA 1, LETT. E), DEL D. LGS. 36/2023 – CIG B92B350178. IMPEGNO DI SPESA ED AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO.

IL RESPONSABILE EQ

Richiamati:

- l'art. 4 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165, a norma del quale gli organi di governo esercitano le funzioni di indirizzo politico - amministrativo, definendo gli obiettivi ed i programmi da attuare ed adottando gli altri atti rientranti nello svolgimento di tali funzioni;
- la Deliberazione del Consiglio comunale n. 51 del 24.09.2025: "Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) Periodo 2026/2028 (Art. 170, c.1, D.Lgs. n.267/2000)";
- la Deliberazione del Consiglio comunale n. 93 del 18.12.2024: "Approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2025/2027 (Art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 10 D.Lgs. n. 118/2011)";
- la Deliberazione della Giunta comunale n. 126 del 18.12.2024: "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (PEG 2025-2027). Parte finanziaria";
- la Deliberazione della Giunta comunale n. 25 del 05.03.2025: "Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025-2027 ai sensi dell'art. 6 del D.L. n. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021."
- il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i., in particolare l'art. 183 sulle modalità di assunzione dell'impegno di spesa e l'art. 151, comma 4, sull'esecutività delle determinazioni;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 63 del 12/11/2025 con la quale è stata approvata la nuova convenzione per il servizio di Tesoreria periodo 2026-2028 con ulteriore eventuale proroga di anni tre e proroga tecnica di ulteriori mesi 6;

Premesso che:

- con determina n. 535 del 18/11/2025:

- si è dato avvio alla procedura di manifestazione di interesse propedeutica allo svolgimento della successiva procedura negoziata;
- è stato nominato RUP ex art. 15 del D. Lgs. 36/2023, la dott.ssa Martina Miatton, responsabile dei servizi finanziari ed economici del Comune di Zola Predosa;
- in data 19/11/2025 l'avviso di manifestazione d'interesse veniva pubblicato all'albo pretorio e sul sito istituzionale sezione Amministrazione Trasparente del Comune committente attraverso un link e sulla piattaforma Sistema per gli Acquisti Telematici dell'Emilia-Romagna "SATER" di INTERCENT-ER;

- per l'espletamento della presente procedura, la Stazione Appaltante del Comune di Zola Predosa si è avvalsa della piattaforma telematica "SATER", tramite laquale sono state raccolte le manifestazioni di interesse degli operatori economici interessati;

- alla manifestazione di interesse hanno risposto nr. tre operatori economici ritenuti idonei ed in possesso dei requisiti richiesti dalla stazione appaltante;

- con determina nr. 576 del 04/12/2025 il RUP ha dato avvio alla successiva procedura negoziata ex art. 50 lett e del D. Lgs. n. 36/2023 e s.m.i. - Codice dei Contratti Pubblici, con applicazione del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 108 del Codice, per l'affidamento del "Servizio di Tesoreria Comunale nel triennio 2026-2028, eventualmente prorogabile per un periodo di pari durata una volta sola, ai sensi dell'art. 210, comma 1, D. Lgs. 267/2000" per il valore complessivo stimato di € 87.750,00 di cui € 87.150,00 soggetti a ribasso ed € 600,00 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso per tutta la durata del contratto (01/01/2026 - 31/12/2028 compreso rinnovo per ulteriori tre anni e compresi gli eventuali sei mesi di proroga tecnica) - CIG B92B350178 - CPV 66600000-6 Servizi di tesoreria;

Preso atto che entro il termine previsto delle ore 9:00 del giorno 15/12/2025 sono pervenute le offerte dei seguenti operatori economici:

Concorrente	C. F.	Sede legale
Intesa Sanpaolo S.p.a.	00799960158	Piazza San Carlo 156, 10121 Torino

Preso atto altresì che

- la Commissione giudicatrice, nominata con verbale prot. 2025/43190 che si conserva agli atti, riunitasi in data 15/12/2025, ha provveduto:

- ad esaminare la documentazione amministrativa presentata dal concorrente, verificandone con esito positivo completezza e regolarità;
- all'apertura della busta tecnica con successiva valutazione dell'offerta tecnica del concorrente ammesso (verbale nr. 1);
- all'apertura della busta economica con successiva valutazione dell'offerta economica del concorrente ammesso (verbale nr. 2);

- la Commissione ha, quindi, preso atto che:

- l'appalto sarà aggiudicato, ai sensi dell'art. 108 del D.Lgs. 36/2023, sulla base dell'offerta economicamente più vantaggiosa, tenendo conto del miglior rapporto qualità/prezzo, secondo i seguenti criteri: Offerta tecnica punti 55; Offerta economica punti 45; TOTALE punti 100 come previsto dagli artt. 50 e 108 del D. Lgs. n. 36/2023
- è pervenuta un'unica offerta da parte dell'operatore economico INTESA SANPAOLO SPA , con sede in Torino, PIAZZA SAN CARLO 156, C.F 00799960158 , P.IVA IT10810700152;
- che, pertanto, l'offerta economicamente più vantaggiosa per l'aggiudicazione del

“Servizio di Tesoreria Comunale nel quadriennio 2026-2028, eventualmente prorogabile per un periodo di pari durata una volta sola, ai sensi dell’art. 210, comma 1, D. Lgs. 267/2000” è risultata essere quella formulata dalla stessa banca INTESA SANPAOLO SPA, con il punteggio complessivo di 100 punti a fronte di un ribasso del 36,53%, da applicarsi sull’importo posto a base dell’appalto quale corrispettivo annuo di gestione del servizio di euro 13.500,00 (comprensivo di euro 100,00 di oneri della sicurezza non soggetti a ribasso);

Dato atto che i verbali nr. 1 e nr. 2 sono allegati alla presente determinazione, costituendone parte integrante e sostanziale;

Riconosciute accertate:

- la regolarità dell’offerta presentata da INTESA SANPAOLO SPA, con sede in Torino alla via PIAZZA SAN CARLO 156, C.F 00799960158 , P.IVA IT10810700152, in possesso dei requisiti richiesti, in particolare, dei requisiti di carattere generale di cui all’art. 94 e ss. del Codice, dichiarati in sede di gara;
- la regolarità contributiva dell’impresa, in possesso di certificato DURC risultato regolare (Numero Protocollo INAIL_50787523 Scadenza validità 22/01/2026);

Dato atto che i servizi di Tesoreria comunale rientrano nel regime di esenzione IVA ai sensi dell’art. 10, comma 1, n.1) del D.P.R. n.633/1972 e s.m.i.;

Precisato che, il contratto con l’impresa aggiudicataria sopraindicata sarà concluso mediante la medesima piattaforma di espletamento della gara Sater - Intercent-er e che la medesima impresa assume, con l’accettazione delle clausole contrattuali, tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all’art. 3 della Legge 13 agosto 2010 n. 136 e successive modifiche;

Considerata l’urgenza di procedere data l’imminente scadenza del servizio (31/12/2025) ed essendo pervenuta un’unica offerta, in deroga alla previsione di cui all’art. 17, comma 5 del Codice, si intende aggiudicare, nelle more della conclusione di tali verifiche, i lavori di cui trattasi in favore della banca INTESA SANPAOLO SPA;

Dato atto che in caso di esito negativo delle verifiche effettuate tramite consultazione del sistema FVOE 2.0, in corso di svolgimento, il contratto deve intendersi automaticamente risolto e si procederà all’avvio di una nuova procedura;

Preso atto inoltre che:

- si darà comunicazione di aggiudicazione efficace, nei termini di legge, ai sensi dell’art. 90 co. 1, al concorrente aggiudicatario per gli adempimenti di conseguenza, nei termini dell’art. 18 D. Lgs. 36/2023;
- si provvederà alla pubblicazione dell’esito sulla piattaforma SATER;

Dato atto che il RUP con la sottoscrizione del presente provvedimento, attesta il rispetto di quanto previsto dall’art. 16 del D. Lgs. 36/2023 e s.m.i. in tema di conflitto di interesse anche potenziale e di incompatibilità, dall’art. 6 bis della L. 241/1990 in tema di conflitto di interessi, dalla Linea Guida ANAC n°15 relativa alla “Individuazione e gestione dei conflitti di interesse nelle procedure di affidamento dei contratti pubblici”, dall’art. 35-bis del D.Lgs. 165/20001 e s.m.i., dall’art. 51 del Codice di Procedura Civile e dal vigente Piano di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza;

Richiamate le disposizioni di cui all’art. 53, ultimo comma, del D.Lgs. 165/2001 e s.m.i. la cui violazione costituisce causa di risoluzione del contratto;

Tutto ciò premesso,

Visti:

- il D. Lgs. 36/2023;
- il vigente regolamento di contabilità

Rilevato il pieno rispetto delle disposizioni contenute nel Codice di comportamento dei dipendenti pubblici e l’insussistenza, ai sensi dell’art.16 del Dlgs n.36/2023 di conflitto di

interesse in capo al firmatario del presente atto, al RUP, agli altri partecipanti al procedimento e in relazione ai destinatari finali dello stesso;

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del Bilancio, con imputazione agli esercizi nei quali l'obbligazione viene a scadere;

Dato Atto che la presente determinazione diventerà esecutiva, ai sensi dell'art. 183 - comma 7 - del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267, dalla data di apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Responsabile del Servizio Finanziario;

Dato atto che il presente provvedimento sarà pubblicato nella apposita sezione del sito web ai sensi del Decreto Legislativo n. 33/2013;

D E T E R M I N A

per quanto in narrativa che qui si intende integralmente riportato:

- 1) di approvare i verbali nr. 1 e 2 allegati alla presente quale parte integrante e sostanziale;
- 2) di aggiudicare l'appalto del servizio di Tesoreria Comunale per il triennio 2026-2028, eventualmente prorogabile per un periodo di pari durata una volta sola, e con eventuale proroga tecnica di sei mesi, per le motivazioni espresse nelle premesse, alla Banca INTESA SANPAOLO SPA, con sede in Torino alla via PIAZZA SAN CARLO 156, C.F 00799960158, P.IVA IT10810700152, per l'importo di aggiudicazione di € 55.882,37 (IVA esente), così composto:
 - Triennio 2026 - 2028: € 8.604,98/anno (importo comprensivo di euro 100/anno di oneri della sicurezza non soggetti a ribasso) per un totale di € 25.814,94;
 - Eventuale proroga 2029-2031: € 8.604,98/anno (importo comprensivo di euro 100/anno di oneri della sicurezza non soggetti a ribasso) per un totale di € 25.814,94;
 - Eventuale proroga tecnica di ulteriori 6 mesi dal 01/01/2032 al 30/06/2032: complessivi € 4.252,49;
- 3) di dare atto che, il contratto con il soggetto affidatario verrà stipulato mediante la medesima piattaforma di espletamento della gara, Sater - Intercent-er, in applicazione dell'art. 18 del D.Lgs. 36/2023 e s.m.i. e dell'art. 23 del vigente Regolamento per la disciplina dei contratti;
- 4) di impegnare la spesa complessiva di € 17.209,96 (IVA esente), corrispondente alle annualità 2026 e 2027 del Bilancio di previsione 2025-2027, con la suddivisione di cui al punto 1 del dispositivo, e di rimandare a successivo atto l'impegno di spesa per l'annualità 2028 all'approvazione del Bilancio di previsione 2026-2028;
- 5) di dare atto che con la presente determinazione si intende affidato il Servizio in parola, al fine di consentire la continuità del servizio di tesoreria, a far data dal 01/01/2026;
- 6) di dare atto che, con l'accettazione delle clausole contrattuali, l'impresa assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. 13 agosto 2010 n. 136 e successive modifiche;
- 7) di dare atto che, al presente affidamento si applicano, per quanto compatibili, le norme del DPR 62/2013 relative al "Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici a norma dell'art. 54 del D.Lgs. 165/2001", così come modificato con DPR 81/2023, e che in caso di violazione il contratto è risolto di diritto;
- 8) di attestare che, oltre a quanto indicato nel dispositivo della presente determina, non vi sono altri riflessi diretti ed indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio del Comune, ai sensi degli articoli 147-bis, comma 1, 147-quinquies del Tuel, D. Lgs. n. 267/2000 e dei principi contabili;
- 9) di accertare ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000, che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica di cui all'articolo 1, commi 819-830, della Legge 30.12.2018, n. 145;
- 10) di dare atto che la pubblicazione del presente provvedimento avviene in applicazione delle disposizioni di cui agli articoli 27, 28 del D. Lgs. 36/2023 e s.m.i. e del D. Lgs. 14/3/2013 n. 33 e

s.m.i. sul sito web del Comune di Zola Predosa;

11) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del sottoscritto Responsabile;

12) di dare atto che la liquidazione e il pagamento delle fatture verranno effettuati con riferimento alle norme e procedure vigenti.

Il visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria di cui all'art. 183, 7° comma, del D.Lgs. 267/2000, sarà apposto su foglio separato, quale allegato al presente atto, parte integrante, formale e sostanziale dello stesso.

IL RESPONSABILE EQ

MIATTON MARTINA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs n 82/2005 e s.m.i.)

Movimenti Contabili:

Tipo Movimento	Esercizio	Missione e Programma	Movimento	CIG	CUP	Importo
Impegno	2026	01 11		B92B350178		8.604,98
Capitolo/Articolo		1835/270 SPESE CONVENZIONE TESORIERE				
Soggetto		TESORIERE INTESA				
Impegno	2027	01 11		B92B350178		8.604,98
Capitolo/Articolo		1835/270 SPESE CONVENZIONE TESORIERE				
Soggetto		TESORIERE INTESA				

ALLEGATI - **Regonline-pdf.pdfintesa.pdf**

(impronta:

3E60ADAB8EB598CDE7FDDBCADAEF100C30892D802778C938E4DDC86C20AAC6570)

- **1-Verbale tecnico.pdf.p7m**

(impronta:

8D222E761F4539F803DC2DC9A63BD95879E273065220CE7585031732003CF425)

- **2-proposta aggiudicatario.pdf.p7m**

(impronta:

31AD4BED732E1F9D30F6B34E1EF95FCA7CFB98F898E4A88632C6023FAF537BD1)