



AUTORITA' di BACINO del LARIO e dei LAGHI MINORI

Sede legale: Piazzale Vittorio Emanuele, 4 - 22017 Menaggio (CO)

Cod. Fisc. 92045550131

www.autoritabacinoario.it

DETERMINAZIONE Servizio Amministrativo/Contabile

Numero 277 del 01/10/2025

OGGETTO:	APPROVAZIONE AVVISO PUBBLICO PER L' ACQUISIZIONE DI MANIFESTAZIONE DI INTERESSE DI SOGGETTI INTERESSATI ALL'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA PER IL PERIODO 01.01.2026-31.12.2030.
-----------------	--

Responsabile del Servizio-Amministrativo Contabile

Richiamato il decreto del Direttore n. 220 del 13 dicembre 2024 con il quale è stato riconfermato l'incarico di Elevata Qualificazione del Servizio Amministrativo Contabile e Personale alla Sig.ra Cadenazzi Cristina;

Premesso che:

- con deliberazione dell'Assemblea n. 6 del 21 novembre 2024 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2025/2027 (Art. 151 del D. Lgs n. 267/2000 e Art. 10 del D.Lgs n. 118/2011);
- con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 80 del 18 dicembre 2024, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2025/2027 (Art. 169 del D.Lgs n. 267/2000);
- con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 13 del 28 marzo 2025 è stato approvati il Piano Integrato Attività e Organizzazione PIAO 2025-2027;

Premesso che gli Enti pubblici devono essere dotati di un servizio di Tesoreria, secondo la disciplina del Titolo V – Parte Seconda (articoli 208/226) del Decreto Legislativo n. 267 del 18 agosto 2000;

Preso atto in particolare dell'articolo 210 del citato D.lgs. 267/2000 a norma del quale *"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. Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente."*;

Richiamata la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 46 del 22 settembre 2025, esecutiva, con la quale è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria dell'Autorità di Bacino del Lario e dei Laghi Minori per il periodo 01.01.2026 – 31.12.2030, e che è stato dato mandato al responsabile del servizio finanziario

in ordine agli atti e provvedimenti necessari per intraprendere le procedure volte, in coerenza con la normativa nazionale e locale, ad individuare il soggetto al quale affidare l'esecuzione del servizio di cui all'oggetto;

Dato atto che il nuovo schema di convenzione così come approvato con la suddetta deliberazione di CdA regolamerà l'affidamento del servizio di tesoreria dell'Ente per il periodo 01.01.2026 – 31.12.2030 con eventuale rinnovo fino al 31.12.2035;

Richiamati:

- l'art. 192 del D.lgs. n. 267/2000, il quale precisa che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione a contrattare, indicante:
 - a) il fine che con il contratto si intende perseguire; l'oggetto, la forma, le clausole essenziali;
 - b) le modalità di scelta del contraente e le ragioni che ne sono alla base;
- l'art. 33, comma 1, del D.lgs. n. 36/2023, il quale dispone che:
 1. Le stazioni appaltanti e gli enti concedenti possono ricorrere ad aste elettroniche nelle quali sono presentati nuovi prezzi, modificati al ribasso, o nuovi valori riguardanti taluni elementi delle offerte. A tal fine, le stazioni appaltanti e gli enti concedenti strutturano l'asta come un processo elettronico per fasi successive, che interviene dopo una prima valutazione completa delle offerte e consente di classificarle sulla base di un trattamento automatico. Gli appalti di servizi e di lavori che hanno per oggetto prestazioni intellettuali, come la progettazione di lavori, che non possono essere classificati in base ad un trattamento automatico, non sono oggetto di aste elettroniche.
 2. Nelle procedure aperte, ristrette o competitive con negoziazione o nelle procedure negoziate precedute da un'indizione di gara, le stazioni appaltanti e gli enti concedenti possono stabilire che l'aggiudicazione di un appalto sia preceduta da un'asta elettronica quando il contenuto dei documenti di gara, in particolare le specifiche tecniche, può essere fissato in maniera precisa. Alle stesse condizioni, essi possono ricorrere all'asta elettronica in occasione della riapertura del confronto competitivo fra le parti di un accordo quadro di cui all'articolo 59, comma 4, lettere b) e c), e dell'indizione di gare per appalti da aggiudicare nell'ambito del sistema dinamico di acquisizione di cui all'articolo 32.
 3. L'asta elettronica è aggiudicata sulla base di uno dei seguenti elementi contenuti nell'offerta:
 - a. esclusivamente i prezzi, quando l'appalto è aggiudicato sulla sola base del prezzo;
 - b. il prezzo o i nuovi valori degli elementi dell'offerta indicati nei documenti di gara, quando l'appalto è aggiudicato sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo o costo/efficacia.
- l'art. 50, comma 1, del D.lgs. n. 36/2023, il quale dispone che:
 1. Salvo quanto previsto dagli articoli 62 e 63, le stazioni appaltanti procedono all'affidamento dei contratti di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'articolo 14 con le seguenti modalità:
 - a) affidamento diretto per lavori di importo inferiore a 150.000 euro, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante;
 - b) affidamento diretto dei servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo inferiore a 140.000 euro, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali, anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante;
 - c) procedura negoziata senza bando, previa consultazione di almeno cinque operatori economici, ove esistenti, individuati in base a indagini di mercato o tramite elenchi di operatori economici, per i lavori di importo pari o superiore a 150.000 euro e inferiore a 1 milione di euro;

- d) procedura negoziata senza bando, previa consultazione di almeno dieci operatori economici, ove esistenti, individuati in base a indagini di mercato o tramite elenchi di operatori economici, per lavori di importo pari o superiore a 1 milione di euro e fino alle soglie di cui all'articolo 14, salva la possibilità di ricorrere alle procedure di scelta del contraente di cui alla Parte IV del presente Libro;
 - e) procedura negoziata senza bando, previa consultazione di almeno cinque operatori economici, ove esistenti, individuati in base ad indagini di mercato o tramite elenchi di operatori economici, per l'affidamento di servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo pari o superiore a 140.000 euro e fino alle soglie di cui all'articolo 14;
- l'art. 71 del D.Lgs. n. 36/2023, il quale dispone che:
1. Nelle procedure aperte qualsiasi operatore economico interessato può presentare un'offerta in risposta a un avviso di indizione di gara.
 2. Il termine minimo per la ricezione delle offerte è di trenta giorni dalla data di trasmissione del bando di gara ai sensi dell'articolo 84. Le offerte sono accompagnate dalle informazioni richieste dalla stazione appaltante.
 3. Le stazioni appaltanti possono fissare un termine non inferiore a quindici giorni a decorrere dalla data di trasmissione del bando di gara ai sensi dell'articolo 84, se per ragioni di urgenza, specificamente motivate, il termine minimo stabilito dal comma 2 del presente articolo non può essere rispettato.
 4. Nel caso in cui le stazioni appaltanti abbiano pubblicato un avviso di pre-informazione di cui all'articolo 81 che non sia stato usato come mezzo di indizione di una gara, il termine minimo di cui al comma 2 del presente articolo può essere ridotto a quindici giorni purché concorrano le seguenti condizioni:
 - a) l'avviso di pre-informazione contenga tutte le informazioni richieste per il bando di gara di cui a/l'allegato 11.6, Parte I, lettera B, sezione 8. 1, sempreché queste siano disponibili al momento della pubblicazione dell'avviso di pre-informazione;
 - b) l'avviso di pre-informazione sia stato inviato alla pubblicazione da non meno di trentacinque giorni e non oltre dodici mesi prima della data di trasmissione del bando di gara.
 5. In sede di prima applicazione del codice, l'allegato 11.6 è abrogato a decorrere dalla data di entrata in vigore di un corrispondente regolamento adottato ai sensi dell'articolo 17, comma 3, della legge 23 agosto 1988, n. 400, con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, che lo sostituisce integralmente anche in qualità di allegato al codice;

Tenuto conto che:

- a) il fine che con il contratto si intende perseguire è quello di provvedere alla fornitura del servizio di tesoreria;
- b) l'oggetto del contratto è l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo di cinque anni dalla data di individuazione del contraente le cui clausole contrattuali sono riportate nello schema di convenzione approvata con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 46 in data 22.09.2025, immediatamente eseguibile;
- c) la forma del contratto: ai sensi dell'art. 18 del D.Lgs 36/2023 il contratto è stipulato in modalità elettronica nel rispetto delle pertinenti disposizioni del codice dell'amministrazione digitale, di cui al decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82, in forma pubblica amministrativa a cura dell'ufficiale rogante della stazione appaltante, con atto pubblico notarile informatico oppure mediante scrittura privata. In caso di affidamento diretto, mediante corrispondenza secondo l'uso commerciale, consistente in un apposito scambio di lettere, anche tramite posta elettronica certificata;
- d) la scelta del contraente avverrà secondo quanto previsto nella parte IV del D.lgs. 36/2023 rubricata "delle procedure di scelta del contraente" art. 70 - 76;
- e) qualora al presente avviso risponda un solo operatore economico, l'ente provvederà all'affidamento del servizio ai sensi dell'articolo 50, comma 1, lettera b, del D.lgs. 36/2023;

Ritenuto opportuno, al fine anche di velocizzare le procedure di appalto, avvalersi della procedura prevista dall'articolo 72 del D.lgs. 36/2023 individuando gli elementi essenziali

previsti dall' allegato 11.6, Parte I, lettera B o C del D.lgs. 36/2023;

Rilevato che l'art. 48 del D.lgs. n. 36/2023 stabilisce i principi che devono regolare gli affidamenti sotto soglia cui al Libro I, Parti I e II, e individua procedure semplificate per la selezione del contraente in relazione all'importo, il cui utilizzo chiede il rispetto dei principi di cui agli articoli 49-50-52 del medesimo D.lgs. 36/2023, ossia economicità, efficacia, tempestività, correttezza, libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità, pubblicità, nonché il principio di rotazione;

Considerato il D.L. 95/2012 relativo agli obblighi di ricorso al mercato elettronico e la Legge 296/2006 articolo 1 comma 450 come modificato dalla Legge 145/2018 articolo 1 comma 130 in relazione ai limiti economici per affidamenti al di fuori del mercato elettronico;

Considerato che con riferimento all'anno solare 2024 si quantificano i seguenti dati:

DESCRIZIONE	ANNO 2024
Giacenza tesoreria al 31.12.	9.215.119,41 €
Numero reversali emesse	8.908
Importo reversali emesse	9.159.294,70 €
Numero mandati emessi	994
Importo mandati emessi	9.379.103,05 €

Riscontrato che, alla data del presente provvedimento, per il servizio di che trattasi:

- non sono attive convenzioni di cui all'art. 26, c.3 legge. n. 488/1999 e ss.mm.ii.;
- non risultano pubblicati prezzi di riferimento definiti dai soggetti di cui all'art. 9, c. 7 del Decreto Legge n. 66/2014 convertito in Legge 89/2014 e ss.mm.ii.;
- non risultano individuati dall'ANAC prezzi massimi di aggiudicazione di cui all'art. 1, c. 508 della Legge 208/2015;

Considerato che l'importo annuo stimato per l'esecuzione del servizio a base di gara ammonta a complessivi €. 4.000,00, oltre iva se dovuta, (canone annuo di € 1.200,00) ed è da intendersi onnicomprensivo del compenso al Tesoriere, delle spese di tenuta conto e delle commissioni previste nella Convenzione;

Ritenuto, al fine di procedere con l'individuazione del nuovo soggetto Tesoriere, di approvare l'allegato avviso di manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di Tesoreria per il periodo 01.01.2026 – 31.12.2030 e i relativi allegati;

Richiamata la seguente normativa:

- Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con D.lgs. del 18- 08- 2000 n.267, e in particolare l'art. 107 "Funzioni e responsabilità della dirigenza";
- Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";
- il Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, come modificato dal d.lgs. n. 97/2016, ad oggetto "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni, in particolare l'art. 23 "Obblighi di pubblicazione concernenti i provvedimenti amministrativi";

Accertata la regolarità del provvedimento amministrativo ai sensi dell'articolo 147bis del D.lgs. 267/2000;

Tenuto conto che tale determinazione non comporta l'assunzione di impegno spesa pertanto non rientra nell'ambito di applicazione dell'art. 3 della Legge n° 136/2010;

Visti:

il D.lgs. n. 267 del 18.08.2000, Testo Unico degli Enti Locali;
il D.Lgs. 36/2023, Codice degli Appalti;
il vigente Regolamento di Contabilità
lo Statuto;

D E T E R M I N A

1. di approvare l'allegato l'avviso di manifestazione di interesse per l'affidamento del servizio di Tesoreria dell'Autorità di Bacino del Lario e dei Laghi Minori per il periodo 01.01.2026 – 31.12.2030 con i relativi allegati;
2. di dare atto che l'affidamento potrà essere rinnovato, per una sola volta per ulteriori cinque anni, ai sensi dell'articolo 210 del D.lgs. 267/2000. L'affidamento potrà inoltre essere prorogato per il tempo strettamente necessario (e comunque non oltre i sei mesi successivi alla scadenza della convenzione) alla conclusione delle procedure per l'individuazione del gestore subentrante;
3. di pubblicare il presente avviso nel sito internet dell'Autorità di Bacino del Lario e dei Laghi Minori e nella sezione bandi di gara e contratti in amministrazione trasparente;
4. che le domande dovranno pervenire entro il termine perentorio delle ore 12:00 del giorno 07.11.2025 tramite il seguente indirizzo PEC dell'Ente: autoritabacinolario@pec.regione.lombardia.it;
5. di dare atto che non sussistono situazioni di conflitto di interessi, in attuazione dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e s.m.i.

Responsabile del Servizio-Amministrativo
Contabile

Cadenazzi Cristina / InfoCamere S.C.p.A.

(Firmato digitalmente ai sensi del Codice dell'Amministrazione digitale
D.lgs n. 82/2005 e s.m.i)

