



Città di Segrate

Direzione Programmazione Digitalizzazione Politiche Sociali
Servizio Finanziario Organismi Partecipati

RELAZIONE TECNICO – ILLUSTRATIVA
ai sensi del D.lgs. 36/2023

**Oggetto: PROCEDURA APERTA PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA
DEL COMUNE DI SEGRATE PER IL PERIODO 01/09/2026 – 31/08/2031.**



PREMESSA

L'articolo 41, comma 12, del nuovo Codice dei Contratti, stabilisce che la progettazione di servizi e forniture si articola in un unico livello.

In particolare per quanto riguarda gli appalti di servizi, l'allegato I.7, ex art. 4-bis, stabilisce che i contenuti minimi progetto siano costituiti da:

- 1) una relazione generale illustrativa;
- 2) il capitolato tecnico;
- 3) il documento di stima economica secondo le previsioni di cui all'articolo 41, commi 13 e 14, del codice.

I suddetti elementi sono contenuti nella presente relazione illustrativa e nel capitolato tecnico del servizio (Convenzione approvata dal C.C. con deliberazione n.20 del 09/03/2026) e saranno dettagliati nella documentazione di gara e dei relativi allegati.



1) Oggetto del servizio

Procedura aperta per l'affidamento del servizio di tesoreria del Comune di Segrate per il periodo 01/09/2026-31/08/2031.

2) Descrizione del servizio

Costituisce oggetto dell'affidamento la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Segrate ed è costituito da un unico lotto dato il carattere di unitarietà del servizio richiesto.

Il servizio avrà la durata di anni cinque decorrenti dalla data indicata nella lettera di aggiudicazione. È prevista la possibilità di un rinnovo per un massimo di ulteriori tre anni, da formalizzarsi con nuovo atto contrattuale, in cui le parti possono negoziare patti e condizioni diversi dal contratto originario nei limiti di quanto previsto nel bando o nella documentazione delle procedure di affidamento. In alternativa al rinnovo, è prevista una proroga contrattuale, per un massimo di ulteriori tre anni, in conformità all'art. 120, comma 10, del Codice dei Contratti, che può essere esercitata una sola volta, dandone comunicazione al tesoriere, trenta giorni prima della scadenza della Convenzione. È consentito l'eventuale periodo di proroga tecnica.

Alla scadenza del contratto il rapporto si intende cessato senza bisogno di alcuna disdetta di una delle parti. In nessun caso il contratto potrà essere tacitamente rinnovato.

3) Calcolo degli importi per l'acquisizione del servizio

Per le prestazioni richieste dalla Convenzione l'Ente corrisponderà al Tesoriere il canone forfettario di cui all'offerta presentata in sede di gara, salvo quanto remunerato separatamente.

L'ammontare annuo posto a base di gara per il canone è pari a € 16.000,00=

L'Ente remunererà secondo le condizioni presentate in sede di gara le seguenti attività:

- Commissioni per operazioni di incasso con POS -Pagobancomat;
- Commissioni per ordini di bonifici a favore di terzi;
- Commissione per operazioni di incasso mediante carte di credito e debito;
- Commissioni e/o spese sulle fidejussioni rilasciate dal Tesoriere.

Eventuali interessi passivi su anticipazioni di tesoreria sono remunerati nella misura di tasso contrattualmente stabilita, posta la previsione in bilancio degli stanziamenti necessari per l'eventuale utilizzo e rimborso dell'anticipazione.

4) Indicazioni per la stesura dei documenti inerenti alla sicurezza di cui all'articolo 26, comma 3 del D.Lgs. n.81/2008.

Non è stato predisposto il DUVRI in quanto nelle attività oggetto dell'appalto non sono state riscontrate interferenze per le quali occorre adottare misure di prevenzione e protezione atte ad eliminare e/o ridurre i rischi. Gli oneri relativi, pertanto sono pari a zero in quanto non sussistono rischi interferenti da valutare.



5) Modalità di affidamento

Il servizio è affidato mediante procedura aperta ai sensi del D.lgs. 31 marzo 2023, n. 36. L'aggiudicazione sarà effettuata sulla base del criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, individuata sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo ai sensi dell'articolo 108 del Codice. La valutazione sarà effettuata attribuendo 80 punti all'offerta tecnica e 20 punti all'offerta economica. Si rimanda al disciplinare di gara per il dettaglio dei criteri.

6) Requisiti di partecipazione

Sono previsti i seguenti requisiti di partecipazione:

- Autorizzazione di cui all'art. 14 del D.Lgs. 01/09/1993, n. 385 all'esercizio dell'attività bancaria e iscrizione nell'albo di cui all'art. 13 dello stesso decreto, oppure abilitazione a svolgere il servizio di Tesoreria ai sensi dell'art. 208, lett. b) e c) del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267; per le banche stabilite in altri stati aderenti all'Unione Europea, non aventi succursali nel territorio della Repubblica Italiana, possesso dell'autorizzazione all'attività bancaria in conformità alla legislazione in cui hanno una stabile organizzazione. In caso di raggruppamento temporaneo di imprese, consorzio di concorrenti di cui all'art. 2602 del codice civile o GEIE il requisito deve essere posseduto da ciascun componente.
- Fatturato globale e patrimonio netto iscritto in bilancio, maturati nei migliori tre anni degli ultimi cinque anni antecedenti la data di pubblicazione del bando della procedura, non inferiori a € 50.000.000,00, IVA esclusa.
- Aver eseguito regolarmente e con buon esito almeno 3 (tre) servizi analoghi al servizio di Tesoreria, consistente nel complesso di operazioni inerenti alla gestione finanziaria dell'Ente e, in particolare, le Riscossioni e i Pagamenti ordinati dall'Ente, la custodia dei titoli e dei valori e gli adempimenti previsti dalle disposizioni legislative, regolamentari e convenzionali di riferimento, negli ultimi 10 anni antecedenti la data di pubblicazione del bando della procedura, per almeno 3 (tre) enti locali con popolazione non inferiore a 36.000,00 abitanti.

Per gli ulteriori dettagli si rimanda al disciplinare di gara.

7) Informazioni sulla gestione del servizio di tesoreria nell'ultimo triennio

- N. abitanti al 31/12/2025: 37.607 (Rapporto "Dati demografici 2025" – Ufficio Statistica, Città di Segrate).
- Il servizio non comprende la conservazione documentale degli ordinativi informatici.
- **Ammontare delle entrate del Titolo I-II-III- dati da rendiconto (ultimo triennio)**

RIEPILOGO ENTRATE	2023	2024	2025
Titolo I – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26.459.364,28	27.877.830,67	27.514.647,19
Titolo II – Trasferimenti correnti	3.086.692,73	3.349.377,16	2.595.808,15
Titolo III – Entrate extratributarie	8.371.618,43	10.680.556,66	10.386.579,04
TOTALE	37.917.675,44	41.907.764,49	40.497.034,38

Ulteriori informazioni sono disponibili nel sito istituzionale del Comune di Segrate, sezione Amministrazione Trasparente – Bilanci.



➤ **Pagamenti e incassi nell'ultimo triennio (dati da verifiche di cassa al 31/12)**

	N. REVERSALI EMESSE	TOTALE INCASSI	N. MANDATI EMESSI	TOTALE PAGAMENTI	FONDO CASSA AL 31/12
ANNO 2025	47.466	54.415.367,45	13.531	52.587.149,33	41.867.780,19
ANNO 2024	47.495	80.631.269,85	13.710	74.338.721,35	40.039.562,07
ANNO 2023	40.334	43.998.426,98	13.185	42.951.578,78	33.747.013,84

➤ **Anticipazioni di tesoreria**

L'Ente non è ricorso ad anticipazioni di tesoreria dal mese di luglio 2018.

➤ **Programma di contabilità in uso – Kibernetes**

Segrate, 05/05/2026

IL DIRIGENTE

Dott.ssa Maria Concetta Guadagnolo
(documento sottoscritto con firma digitale)