

**Allegato B****SERVIZIO DI TESORERIA/CASSA****PERIODO 01/01/2026 – 31/12/2030****RELAZIONE TECNICA**

Il Servizio di Tesoreria/Cassa consiste nel complesso delle operazioni riguardanti la gestione finanziaria dell'Ente, con riguardo a:

riscossione delle entrate e pagamento delle spese facenti capo al Consorzio;  
custodia dei titoli e valori del Consorzio;  
adempimenti connessi previsti dalle disposizioni legislative, statutarie, regolamentari e convenzionali.

Vengono qui di seguito forniti alcuni dati e informazioni che si reputa significativi per la gestione del servizio:

Il Consorzio non è sottoposto della tesoreria unica e tutte le disponibilità dell'Ente affluiscono sul conto presso il Tesoriere.

Il Consorzio non è soggetto al sistema SIOPE.

Il Consorzio deve provvedere ad accendere conti correnti dedicati ai finanziamenti pubblici.

Il servizio di Tesoreria/Cassa deve essere gestito con modalità e criteri informatici e con collegamento telematico tra Consorzio e Tesoriere ed il Tesoriere deve assicurare al Consorzio, tramite il collegamento telematico, le seguenti funzionalità:

trasmissione degli ordinativi di incasso (reversali) e pagamento (mandati)/dei flussi elettronici dispositivi;  
ricezione delle registrazioni elettroniche giornaliere di tutte le operazioni di incasso e pagamento effettuate;  
interrogazione in tempo reale della situazione del conto cassa e di tutte le evidenze connesse.

Numero di dipendenti alla data di pubblicazione del bando: n. 61 dipendenti

<b>rif. Conto corrente ordinario</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Totale entrate</b>	<b>16.612.187,73</b>	<b>22.208.703,11</b>	<b>21.286.128,69</b>
<b>Totale uscite</b>	<b>16.692.863,73</b>	<b>22.700.695,64</b>	<b>18.978.111,49</b>
<b>Mandati (disposizioni di pagamento)</b>	<b>n. 1332</b>	<b>n. 1424</b>	<b>n. 1572</b>
<b>Reversali di incasso</b>	<b>n. 304</b>	<b>n. 286</b>	<b>n. 270</b>
<b>Saldo del c/c ordinario fine anno</b>	<b>46.993,54</b>	<b>-444.998,99</b>	<b>1.863.018,21</b>

Conti correnti dedicati (dedicati alla gestione di finanziamenti statali e/o regionali);

Anticipazione di Tesoreria: con riferimento al periodo 2022 al 2025 è sempre stata richiesta ed utilizzata.

**Gestione contabilità**

Il Consorzio rileva gli atti e fatti di gestione mediante il sistema di Contabilità economico - patrimoniale nel rispetto di quanto enunciato dalla circolare prot. 889769 del 27.10.2008 e sue successive modifiche ed integrazioni dell'AGC Sviluppo Attività Settore primario - Settore Bonifiche ed Irrigazione della Giunta Regionale della Campania.

L'Ente utilizza il software di contabilità economico - patrimoniale di Giacomello Stefano, con il quale gestisce anche il modulo relativo agli ordinativi informatici (mandati e reversali).

Lo scambio dei dati e delle comunicazioni inerenti gli ordinativi informatici vengono effettuate tramite sistemi informatici con collegamento diretto tra il Consorzio e il Tesoriere.

**Importo a base di gara e quantificazione del valore del servizio**

L'importo a base della gara, relativo al contratto di appalto di durata quinquennale, è di € **40.000,00** IVA esclusa.

Ai fini di quanto previsto all'art.14 c.4 del Codice, dell'attribuzione del CIG e della contribuzione a carico degli operatori economici, il valore complessivo dell'appalto, tenuto conto dell'opzione di proroga di 24 mesi e dell'eventuale proroga "tecnica" di cui all'art. 120 comma 11 del D.Lgs 36/2023 è di **€ 60.000,00**. In dettaglio:

Canone annuo per il servizio di tesoreria (a base di gara)	gratuito
Commissioni /Interessi	<b>7.600,00</b>
Servizio gestione PagoPa	<b>400,00</b>
<b>Valore annuo del servizio</b>	<b>8.000,00</b>
<b>Valore del servizio per la durata della convenzione (60 mesi)</b>	<b>40.000,00</b>
Opzione proroga di 24 mesi	<b>16.000,00</b>
Opzione proroga tecnica art. 120 comma 11 D.Lgs 36/2023	<b>4.000,00</b>
<b>VALORE DEL SERVIZIO</b>	<b>60.000,00</b>

Non sussistendo, in relazione al servizio in oggetto, rischi da interferenza afferenti all'attività svolta, l'importo relativo ai costi della sicurezza sul lavoro è quantificato in **euro 0,00** (D.lgs. 81/2008).

#### **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 dell'esecuzione del servizio in oggetto. Il servizio è configurabile tra quelli per i quali non è prevista l'esecuzione all'interno di locali del Consorzio. 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.

#### **Durata del servizio**

Si prevede che il Servizio di Tesoreria decorra dal **01.01.2026** e cessi il **31.12.2030** (60 mesi). Qualora per ritardi nella procedura di individuazione dell'affidatario non possa essere avviato il servizio entro il termine previsto, comunque la scadenza del servizio è stabilita al 31/12/2030 e avrà quindi durata inferiore a 60 mesi.

I Consorzio si riserva di procedere all'avvio del servizio in via anticipata ai sensi dell'art.50 co.6 del D.lgs. 36/2023. Il contratto potrà essere prorogato per ulteriori 24 mesi, agli stessi patti e condizioni, previa accettazione del Tesoriere; il Consorzio comunicherà l'intenzione della volontà di proroga almeno 4 mesi prima della scadenza.

Ai fini della proroga del contratto, le Parti si danno reciprocamente atto che, a fronte di interventi legislativi che incidano sugli equilibri della presente convenzione, il corrispettivo indicato potrà essere oggetto di rinegoziazione.

È fatto obbligo al Tesoriere di proseguire il servizio affidato, alle medesime condizioni, anche dopo la scadenza della convenzione, nell'arco temporale intercorrente fra la predetta scadenza e l'inizio del servizio con il nuovo Tesoriere ai sensi dell'art. 120 co. 11 del D.lgs. 36/2023.

