



28000 - SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO
28101 - SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA

28101 - SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA
Responsabile: MATERA MARIAGRAZIA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SETTORE

OGGETTO: PROCEDURA APERTA, AI SENSI DELL' ART. 71 DEL D. LGS. 36/2023, PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI EROGAZIONE DI MUTUI DESTINATI AL FINANZIAMENTO DI SPESE DI INVESTIMENTO EX ART. 3, COMMA 18, DELLA LEGGE N. 350/2003 E S.M.I. PER L'ANNO 2024 - DECISIONE A CONTRARRE

IL DIRIGENTE RESPONSABILE DEL SETTORE

Visti:

- la Direttiva 2014/24/UE sugli appalti pubblici;
- il D. Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- il D. Lgs. n. 36/2023 e ss.mm.ii.;
- la Legge n. 136/2010 e ss.mm.ii.;
- la Legge n. 241/1990 e ss.mm.ii.;
- il D. Lgs. n. 82/2005 e ss.mm.ii.;
- il D. Lgs. n.118/2011 e ss.mm.ii.;

Richiamati:

- lo Statuto dell'Ente;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- il vigente Regolamento dei Contratti;
- il vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

Premesso che l'Amministrazione Comunale intende procedere alla contrazione di mutui destinati al finanziamento di spese di investimento ex art. 3, comma 18, della legge n. 350/2003 (Legge Finanziaria 2004);

Considerato che:

- con l'assunzione di mutui passivi il Comune dovrà sostenere, per tutta la durata di ammortamento dei prestiti, le spese necessarie al pagamento degli interessi passivi e del rimborso della quota capitale;
- è interesse del Comune stipulare contratti di mutuo al tasso di interesse più basso;
- l'importo presunto dei mutui, che si prevede di stipulare, ammonta ad Euro 8.020.000,00 (euro ottomilioniventimila/00);
- l'Amministrazione si riserva la facoltà, in base a sopravvenute esigenze e secondo le proprie necessità, di incrementare, alle medesime condizioni di aggiudicazione, l'importo previsto nel presente capitolato nella misura massima di un 20% pari a € 1.604.000,00 (euro

unmilioneiseicentoquattromila/00) per un totale complessivo finanziabile di € 9.624.000,00 (novemilioneiseicentoventiquattromila/00);

Considerato che il Servizio Contabilita' Finanziaria ha la competenza in materia alla contrazione di mutui destinati al finanziamento di spese di investimento ex art. 3, comma 18, della legge n. 350/2003 (Legge Finanziaria 2004);

Dato atto che:

- occorre provvedere all'individuazione di intermediari finanziari interessati alla contrazione di mutui destinati al finanziamento di spese di investimento;
- pertanto, si ravvisa l'esigenza di attivare le procedure necessarie per garantire l'individuazione dell'intermediario finanziario interessato alla contrazione di mutui destinati al finanziamento di spese di investimento, nel rispetto dei principi di economicità, efficacia, imparzialità, parità di trattamento, trasparenza, proporzionalità, pubblicità (D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i.);
- l'art. 17, c. 1 del D. Lgs. n. 36/2023, statuisce che "Prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici le stazioni appaltanti e gli enti concedenti, con apposito atto, adottano la decisione di contrarre individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte";
- per l'affidamento del presente appalto, sarà indetta una procedura aperta, ex art. 71 del Codice dei Contratti e per l'aggiudicazione si utilizzerà il criterio del minor prezzo, ai sensi dell'art. 108, c. 3 del D. Lgs. 36/2023;
- saranno rispettati i tempi per la conclusione delle gare di appalto previsti dall'art. 17, c. 3, così come indicati nell'Allegato I.3 del Codice;

Considerato che:

- l'appalto è costituito da un unico lotto considerato che, ex art. 58, c. 2, del D. Lgs. n. 36/2023, organizzativamente ed economicamente non è vantaggioso suddividere il presente servizio in più lotti e considerato che la tipologia del servizio non consente la suddivisione in lotti;
- verranno ammessi a partecipare alla procedura gli operatori economici in possesso dei requisiti richiesti negli atti di gara approvati con il presente provvedimento;
- si procederà all'aggiudicazione anche in presenza di una sola offerta valida, purché conveniente o idonea in relazione all'oggetto del contratto;
- il subappalto non è ammesso, per la particolare natura del servizio;
- la durata del procedimento è prevista pari a 5 mesi dalla pubblicazione del bando;
- il valore massimo stimato del/i finanziamento/i è di € 8.020.000,00= (ottomilioniventimilaeuro/00) incrementabile, a discrezione dell'Amministrazione, di un ulteriore 20%;
- il valore stimato dell'affidamento è di € 1.480.000,00= (un milionequattrocentottantamilaeuro/00) ed è quantificato ai sensi dell'art. 14 del D.lgs 36/2023 come ammontare degli interessi per 48 mesi;
- non sussistono oneri della sicurezza, in quanto trattasi di prestazione di natura intellettuale, pertanto, ai sensi dell'art. 26, c. 3-bis, del D. Lgs. n. 81/2008 e s.m.i. il presente affidamento non prevede l'obbligo di elaborazione del D.U.V.R.I;
- per l'aggiudicazione della presente servizio si utilizzerà il criterio del minor prezzo ovvero:

- Per il tasso fisso: la maggiorazione o riduzione (spread) che non potrà variare per tutta la durata dell'ammortamento, espressa in punti percentuali annui, sul parametro di riferimento pari all'Interest Rate Swap Euro lettera (IRS) a dodici anni fissato a Francoforte alle ore 11 del giorno precedente la stipula del contratto. I tassi Swap sono riportati alla pagina EURSFIXA= del circuito Refinitiv Eikon;

- Per il tasso variabile: la maggiorazione o riduzione (spread) che non potrà variare per tutta la durata dell'ammortamento, espressa in punti percentuali annui sul parametro di riferimento pari all'Euribor a sei mesi, rilevato due giorni lavorativi prima la data di inizio di ciascun periodo di interessi, alla pagina EURIBOR 01 del circuito Refinitiv Eikon;

- l'affidamento verrà aggiudicato al medesimo operatore economico che avrà offerto lo spread più conveniente per ciascuna delle tipologie di tasso (fisso e variabile) oppure, distintamente e

disgiuntamente, agli operatori economici che avranno offerto lo spread più conveniente per ciascuna delle tipologie di tasso (fisso e variabile);

- l'Amministrazione Comunale si riserva piena discrezionalità di scelta tra indebitamento a tasso fisso e a tasso variabile, al momento della stipula di ciascun contratto di mutuo, senza che ciò comporti pretesa alcuna da parte dell'aggiudicatario o degli aggiudicatari;
- la durata del/dei contratto/i mutuo/i sarà ventennale;
- verranno ammessi a partecipare alla procedura gli operatori economici in possesso dei requisiti richiesti negli atti di gara approvati con il presente provvedimento;
- verrà utilizzato per l'affidamento di cui sopra la piattaforma approvvigionamento digitale (PAD) Sintel di ARIA S.p.A. di Regione Lombardia;
- la Piattaforma di approvvigionamento digitale certificata (PAD), per ora, chiede dati particolari, l'acquisizione del C.I.G. avverrà in concomitanza con la pubblicazione della procedura in oggetto e lo stesso verrà indicato, oltre che nella documentazione di gara, anche nel provvedimento conclusivo di aggiudicazione;

Rilevato:

- che, pertanto, l'Amministrazione Comunale ha la necessità di affidare ad un intermediario finanziario il servizio per la contrazione di mutui destinati al finanziamento di spese di investimento ex art. 3, comma 18, della legge n. 350/2003 per l'anno 2024;

Verificato che:

- alla data di adozione del presente provvedimento non sono attive né Convenzioni CONSIP né Convenzioni presso la Centrale di Committenza della Regione Lombardia ARCA né presso il/i soggetto/i aggregatore/i per l'acquisto del tipo di affidamento in oggetto;
- l'affidamento de quo non rientra tra i beni e servizi di cui al D.P.C.M. 24/12/2015 (cfr. art. 9, c. 3, D. L. n. 66/2014, convertito con modifiche nella L. n. 89/2014) e, pertanto, si può procedere all'acquisizione del servizio senza ricorrere ad uno dei soggetti aggregatori di cui al comma 1 dello stesso art. 9;
- le principali condizioni contrattuali sono quelle di cui al Capitolato Speciale di Appalto, che vengono approvati con il presente atto, seppur non materialmente allegati;
- il Responsabile Unico del Progetto, per le fasi di programmazione, progettazione, affidamento ed esecuzione, ai sensi dell'art. 15 del D. Lgs. n. 36/2023, è il Dott. Luca Pontiggia, Responsabile del Settore Economico Finanziario del Comune di Monza, che possiede i requisiti previsti dall'art. 5 dell'Allegato I.2 al D. Lgs. n. 36/2023;
- il Direttore dell'Esecuzione del Contratto, ex D. Lgs. n. 36/2023, è la Dott.ssa Mariagrazia Matera Responsabile del Servizio Contabilità Finanziaria del Comune di Monza, con incarico di Elevata Qualifica, che verrà nominata con successivo atto;
- il gruppo di lavoro che beneficerà dell'incentivo per funzioni tecniche ai sensi del Codice dei contratti pubblici verrà individuato con successivo atto;

Vista la dichiarazione (prot. n. 0135089/2024 del 19/07/2024) rilasciata dal Responsabile Unico del Progetto di non trovarsi in una delle condizioni di incompatibilità e di conflitti di interesse previste dal D. Lgs. n. 36/2023 e s.m.i. e dall'art. 35 bis del D. Lgs. 165/2001 e s.m.i., agli atti del Servizio Contabilità Finanziaria;

Dato atto che è dovuto il contributo a favore dell'autorità di vigilanza dei contratti pubblici e ritenuto di dover assumere impegno di spesa per euro 660,00 al capitolo 1881 BP 2024 per pagamento contributo ANAC;

Constatato che:

- è attualmente in fase di elaborazione la revisione del Regolamento per la costituzione e la ripartizione del fondo interno di incentivazione per le funzioni tecniche approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 167/2023 per adeguarlo alle previsioni del nuovo codice dei contratti pubblici (art. 45 D.Lgs. 36/2023) in vigore dal 1 luglio 2023;

- nelle more dell'approvazione dell'aggiornamento al Regolamento in oggetto per la quantificazione del Fondo Funzioni Tecniche, per la definizione della composizione del gruppo di lavoro e delle percentuali di ripartizione dell'incentivo sono state applicate le previsioni del vigente Regolamento e potranno, pertanto, essere oggetto di revisione per renderle coerenti con le nuove previsioni regolamentari;
- di destinare, in attesa dell'entrata in vigore di nuovo regolamento, le risorse finanziarie per le funzioni tecniche svolte dai dipendenti come da art. 45 del D. Lgs. n. 36/2023, in misura non superiore al 2 per cento dell'importo del servizio in oggetto che risulta pari ad € 7.400,00;
- il R.U.P. ha approvato il progetto della presente procedura costituito dalla Relazione Tecnica Illustrativa e dal Capitolato Speciale d'Appalto;
- il codice C.U.I. assegnato alla presente procedura nel programma degli acquisti di forniture e servizi risulta essere il seguente: S02030880153202300034;

Vista la documentazione di gara consistente in Capitolato Speciale di Appalto, il Bando-Disciplinare di gara e modelli, la Relazione Tecnica Illustrativa, agli atti del Servizio;

Dato atto che, per l'adozione del presente provvedimento, non risulta necessario acquisire, nell'ambito dell'istruttoria, pareri di servizi interni o di altre amministrazioni esterne

Dato atto che, per l'esecuzione del presente provvedimento non risulta necessario acquisire certificazioni o nullaosta di servizi interni o di altre amministrazioni esterne

Dato atto che la materia oggetto del presente provvedimento rientra nelle competenze dell'unità organizzativa SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA come da vigente funzionigramma;

Dato atto che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 25/09/2023 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2023-2027 - aggiornamento Sezione Strategica 2024;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 22/01/2024 è stata approvata la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione: Sezione strategica 2023-2027, Sezione operativa 2024-2026;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 30/01/2024 è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi finanziari 2024-2025-2026 e relativi allegati;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 40 del 08/02/2024 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di gestione (PEG) 2024 – 2026;

Accertata la propria competenza in ordine all'adozione del presente provvedimento ai sensi del vigente regolamento comunale di contabilità e dell'art. 107 del D. Lgs. 267/2000;

Dato atto che il presente provvedimento costituisce attuazione del seguente obiettivo operativo del DUP:0103/6.17.34 - Buona gestione economica e finanziaria;

D E T E R M I N A

- 1) di approvare le premesse, che formano parte integrante del presente dispositivo;
- 2) di indire la procedura aperta, ai sensi dell'art. 71 del D.Lgs. n. 36/2023 per l'affidamento in appalto del servizio di erogazione di mutui destinati al finanziamento di spese di investimento ex art. 3, comma 18, della legge n. 350/2003 per l'anno 2024, da aggiudicare secondo il criterio del minor prezzo, ex art. 108, c. 3 della stessa fonte di regolazione;
- 3) di approvare, per i motivi espressi in premessa, i seguenti atti e documenti agli atti del Servizio Contabilità Finanziaria:
 - il Capitolato Speciale di Appalto;

- il Bando-Disciplinare di gara e relativi allegati, la relazione tecnico illustrativa;

4) di dare atto che:

- il valore massimo stimato del/i finanziamento/i è di € 8.020.000,00= (ottomilioniventimilaeuro/00) incrementabile, a discrezione dell'Amministrazione, di un ulteriore 20%;
- il valore stimato dell'affidamento è di € 1.480.000,00= (un milionequattrocentottantamilaeuro/00) ed è quantificato ai sensi dell'art. 14 del D.lgs 36/2023 come ammontare degli interessi per 48 mesi;
- non sussistono oneri della sicurezza, in quanto trattasi di prestazione di natura intellettuale, pertanto, ai sensi dell'art. 26, c. 3-bis, del D. Lgs. n. 81/2008 e s.m.i. il presente affidamento non prevede l'obbligo di elaborazione del D.U.V.R.I.;
- per l'aggiudicazione del presente servizio si utilizzerà il criterio del minor prezzo ovvero:

- Per il tasso fisso: la maggiorazione o riduzione (spread) che non potrà variare per tutta la durata dell'ammortamento, espressa in punti percentuali annui, sul parametro di riferimento pari all'Interest Rate Swap Euro lettera (IRS) a dodici anni fissato a Francoforte alle ore 11 del giorno precedente la stipula del contratto. I tassi Swap sono riportati alla pagina EURSFIXA= del circuito Refinitiv Eikon;

- Per il tasso variabile: la maggiorazione o riduzione (spread) che non potrà variare per tutta la durata dell'ammortamento, espressa in punti percentuali annui sul parametro di riferimento pari all'Euribor a sei mesi, rilevato due giorni lavorativi prima la data di inizio di ciascun periodo di interessi, alla pagina EURIBOR 01 del circuito Refinitiv Eikon.;

- la durata del/dei contratto/i mutuo/i sarà ventennale;

5) che il contratto sarà stipulato, a pena nullità, in modalità elettronica, ex art. 18 del Codice dei Contratti in forma di atto pubblico amm.vo, a cura dell'ufficiale Rogante dell'Ente, con spese a carico dell' Aggiudicatario;

6) che si procederà all'aggiudicazione anche in presenza di una sola offerta valida, purché conveniente o idonea in relazione all'oggetto del contratto;

7) di dare atto che:

- il R.U.P. è il Dott. Luca Pontiggia, Responsabile del Settore Economico Finanziario del Comune di Monza;
- il codice C.U.I. assegnato alla presente procedura nel programma di acquisti di forniture e servizi è il seguente: S02030880153202300034
- il Direttore dell'Esecuzione del Contratto, ex D. Lgs. n. 36/2023, è la Dott.ssa Mariagrazia Matera Responsabile del Servizio Contabilità Finanziaria del Comune di Monza, con incarico di Elevata Qualifica, che verrà nominata con successivo atto;

8) che il subappalto non è ammesso per la particolare natura del servizio;

9) di impegnare la somma di € 660,00 quale contributo dovuto all'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC) sul capitolo 1881 del Bilancio 2024;

10) che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di cassa sui capitoli interessati dal presente provvedimento e assunto nel rispetto dei nuovi principi contabili indicati dalla normativa sull'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio, ai sensi dell'art. 183, comma 8 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

11) che l'esecutività del presente provvedimento è subordinata all'apposizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria ex art. 183, comma 7 del D Lgs. n. 267/2000;

12) di attestare la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa relativa al presente atto, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

13) di dichiarare l'assenza di situazioni di incompatibilità, inconfiribilità e di conflitto d'interesse, ai sensi

dell'art. 6-bis della L. 241/1990 e s.m.i. e dell'art. 16 del D. Lgs. 36/2023, dall'art. 35 bis del D. Lgs. 165/2001 e s.m.i., e dall'art. 6 del D.P.R. 16 aprile 2013 n. 62, anche con riguardo agli obblighi di astensione previsti dall'art. 6-bis della L. 241/1990 e s.m.i. e dall'art. 7 del D.P.R. 16 aprile 2013 n. 62;

14) di trasmettere copia del presente atto all'Ufficio Appalti al fine di espletare la gara relativa al servizio in oggetto e per i controlli successivi relativi al possesso dei requisiti generali e speciali previsti dal Codice dei Contratti.

Di impegnare ed imputare le seguenti somme quali contribuzione dovuta all'Autorita' Nazionale Anti Corruzione (A.N.A.C.);

Anno	Capitolo	Descrizione	Livello	MissioneProgrammaTitolo	Importo
2024	1881	PRESTAZIONI DI SERVIZI - BIL. E PROGR. ECONOMICA	1030299999	01031	660,00

Di dare atto che al presente provvedimento non e' associato alcun Codice Identificativo di Gara (CIG)

Di dare atto che al presente provvedimento non e' associato alcun Codice Unico di Progetto (CUP)



Cod. Uff.: SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA

SETTORE: SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

OGGETTO: PROCEDURA APERTA, AI SENSI DELL' ART. 71 DEL D. LGS. 36/2023, PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI EROGAZIONE DI MUTUI DESTINATI AL FINANZIAMENTO DI SPESE DI INVESTIMENTO EX ART. 3, COMMA 18, DELLA LEGGE N. 350/2003 E S.M.I. PER L'ANNO 2024 - DECISIONE A CONTRARRE

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 151, comma 4, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, D. Lgs. 267/2000, si attestano la regolarità contabile e la copertura finanziaria relativamente alla determinazione N. **1200** del 22/07/2024.

Si impegnano le seguenti somme quale contribuzione dovuta all'Autorita' Nazionale Anti Corruzione (A.N.A.C.):

Anno	Capitolo	Descrizione	Livello	Missione Program maTitolo	Importo	Impegno
2024	1881	PRESTAZIONI DI SERVIZI - BIL. E PROGR. ECONOMICA	1030299 999	01031	660,00	2258

Monza, 23/07/2024

IL RAGIONIERE CAPO