

REPUBBLICA ITALIANA



*Regione Siciliana*

Assessorato dell'Economia  
Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro  
Ragioneria Generale della Regione  
Servizio 3 Tesoro

Prot. n. 25903

Palermo,

16 MAR 2022

Al Ragioniere Generale

SEDE

**Oggetto:** procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di tesoreria.  
**Redazione piano economico.**

PREMESSO che:

- la Regione Siciliana si avvale, sino al 31 dicembre 2021, di un Cassiere, al quale è affidato il servizio di cassa;
- dal 1° gennaio 2022 troveranno applicazione le disposizioni di cui al D. Lgs. n. 118/2011, art. 69 secondo cui *“il servizio di tesoreria delle regioni e' affidato, in base ad apposita convenzione sottoscritta dal dirigente competente, a imprese autorizzate all'esercizio dell'attività bancaria ai sensi del decreto legislativo 1° settembre 1993, n. 385, e successive modificazioni”*;
- l'art. 69 del D. Lgs n. 118/2011 dispone che *“Il servizio de quo e' aggiudicato secondo le modalità previste nell'ordinamento contabile regionale, previo esperimento di apposita gara ad evidenza pubblica, con modalità che rispettino i principi della concorrenza. La convenzione deve prevedere la partecipazione alla rilevazione SIOPE, disciplinata dall'art. 14 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, e successive modificazioni e dai relativi decreti attuativi”*;
- si è palesata l'urgenza di dare seguito all'acquisizione del servizio di tesoreria stante la scadenza prossima dell'attuale convenzione, e che tale servizio riveste carattere di precipua essenzialità ai fini del raggiungimento degli obiettivi della Regione Siciliana;
- con DRG n. 1509 del 18/10/2021 è stata indetta procedura su MEPA a cura dell'Area Interdipartimentale Affari Generali con RDO n. 2874710. Procedura di gara andata deserta.
- l'ARIT Autorità Regionale per l'innovazione tecnologica della Regione Siciliana, stazione appaltante del nuovo sistema di contabilità della Regione, non ha rilasciato il nuovo sistema al 1 gennaio 2022 e pertanto prosegue fino al 31.12.2022 l'attuale servizio di cassa al fine di non determinare una interruzione di pubblico servizio, mentre dovrebbe essere operativo nel corso del 2022 il nuovo sistema coerente al servizio di tesoreria che dovrebbe essere messo a regime dal 1.1.2023;

- a seguito delle riunioni tecniche è emersa l'esigenza di procedere alla indizione di una nuova procedura chiedendo al Servizio Tesoro di riesaminare gli atti acquisiti relativi alla ricognizione effettuata sulle procedure di gara indette da altre Regioni Italiane;
- la verifica in argomento costituisce l'unica adottabile in ragione del fatto che:
  - la Regione dovrà dotarsi per la prima volta di un servizio di tesoreria in luogo di un servizio di cassa;
  - il servizio di tesoreria prevede l'emissione di reversali a cura della Amministrazione in luogo delle attuali quietanze emesse dal Cassiere, generando un ridimensionamento della operatività della attuale struttura territoriale adottata dal Cassiere;
  - il servizio di cassa è stato espletato in oltre 40 anni di operatività a titolo gratuito dal Cassiere e pertanto non vi sono riferimenti economici neanche per questo profilo;
  - il riferimento negli altri bandi di gara alle reversali emesse determina l'esigenza di correlare il valore di benchmark ai mandati emessi che nel caso della Regione Sicilia sono circa 83.000;
  - la precedente procedura con un corrispettivo stimato pari alla base d'asta della Regione Piemonte ha avuto esito di gara deserta;
  - la nuova procedura potrà essere svolta al massimo ribasso stante la standardizzazione del servizio di tesoreria;

Tanto sopra premesso occorre quantificare il valore di riferimento di mercato per consentire un plausibile posizionamento dell'appalto per il servizio di tesoreria della Regione Siciliana nell'ambito di servizi analoghi a livello nazionale.

#### **Benchmark di mercato**

**euro 486.325,22 (media ponderata base d'asta) per n. 45.893 mandati (media ponderata)**

Pertanto si è stimata la spesa necessaria sulla base della interpolazione delle basi d'asta note con i mandati emessi che espone il seguente quadro economico:

- **Corrispettivo stimato per la base d'asta € 879.530,00 annue**
- **Oneri di sicurezza: 0 (zero)**

Già agli atti dell'Area 1 Interdipartimento è presente il capitolato speciale a suo tempo prodotto.



## **COSTO SERVIZIO TESORERIA E NUMERO TRANSAZIONI GESTITE**

Regione	Durata convenzione anni	Proroga anni	Base d'asta euro	Dettagli Base d'asta								Mandati #	Reversali #
				euro	dес.	euro	dес.	euro	dес.	euro	dес.		
Abruzzo	5	1	0									n.a.	n.a.
Basilicata	5	0,5	0									n.a.	n.a.
Calabria	5		0									n.a.	n.a.
Emilia Romagna	4,6	1	1.395.833	250.000	anno	250.000						24.877	12.894.337.142
Friuli Venezia Giulia	5	4	6.050.000	605.000	anno	605.000	anno	605.000	anno	605.000	anno	n.a.	n.a.
Lazio	5	2	29.250.000	1.000.000	anno	2.800.000	anno	100.000	anno	3.900.000	anno	1.950.000	52.599
Liguria	5		0									n.a.	n.a.
Lombardia	2	0,5	0									n.a.	n.a.
Marche	3	1	210.000	70.000	anno							n.a.	n.a.
Molise	3	3	510.000	85.000	anno	85.000	anno	85.000	anno	13.600	n.a.	17.200	n.a.
Piemonte	5	0,5	2.870.000	100.000	anno	124.000	anno	350.000	anno			54.292	12.920.215.508
Puglia	4	0	2.400.000	500.000	anno	100.000	anno					18.831	2.666.110.699
Sardegna	3,5	3,5	3.199.000	457.000	anno	457.000	anno					60.650	n.a.
Toscana	4,5	1	2.937.751	450.000	anno	345.610	anno	567.144	anno			30.334	n.a.
Umbria	3	1	240.000	80.000	anno							n.a.	n.a.
Veneto	5	1	3.600.000	600.000	anno	600.000	anno					69.634	15.328.971.591
Valle d'Aosta	6	0,5	0									8.500	300.000.000
												7.000	250.000.000

Fonti: Bandi Regionali

