



CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE NUORO

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DELL' AREA AMMINISTRATIVA N° 107

OGGETTO: PROCEDURA DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA PERIODO 01/05/2026 - 31/12/2030: AGGIUDICAZIONE IN FAVORE DEL BANCO DI SARDEGNA S.P.A. CIG BA70ADA724.

Il giorno 22/04/2026, la sottoscritta Dott.Ssa Santina Sini in qualità di Dirigente f.f. dell'AREA AMMINISTRATIVA dell'intestato Consorzio e di RUP della procedura di gara in oggetto;

VISTA la L.R. n. 6/2008 e s.m. e i. (Legge quadro in materia di Consorzi di bonifica);

VISTO l'art. 27 - *Direttori di Area* del vigente Statuto consortile, che individua le funzioni del Dirigente di area consortile;

VISTO l'art. 40 - *Affidamento del servizio di Tesoreria* del vigente Statuto consortile;

VISTO il vigente Piano di Organizzazione Variabile consortile (P.O.V.) ed i relativi allegati (Organigramma e Dotazione Organica), approvati con Deliberazione del Consiglio dei Delegati n. 10 del 20.12.2024, resa esecutiva dall'Organo di controllo regionale con provvedimento n. 1258 del 21.01.2025;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Ente n.10 del 30.01.2024, con la quale sono affidate alla dott.ssa Santina Sini, Responsabile del settore segreteria e AA.GG., le funzioni di dirigente f.f. dell'Area Amministrativa;

VISTO il Sistema di Gestione per la Qualità Consortile UNI EN ISO 9001:2015 (settore IAF di accreditamento 34, 35,36), Certificato n. 3490. Rev. 01 R0 rilasciato dall'Istituto Giordano in data 21/12/2023;

VISTO il vigente *Regolamento concernente la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria* del Consorzio;

VISTO il d.lgs. n. 36/2023 e ss.mm. e ii.;

VISTO l'art.3 della Legge n.136/2010 e ss. mm. e ii., che regola la tracciabilità dei flussi finanziari;

PREMESSO che, con determina del dirigente dell'Area Amministrativa n.30 del 16.02.2026:

- è indetta una procedura di affidamento diretto, da espletarsi nel portale sardegnacat, del *Servizio di tesoreria del Consorzio per il periodo dal 01.04.2026 al 31.12.2030*, ai sensi dell'art.50, comma 1, lette.b), del d.lgs. n.36/2026, previa richiesta di offerta a tutti gli operatori economici che, in possesso dei requisiti richiesti, hanno trasmesso la manifestazione di interesse, per il valore complessivo stimato, ai sensi dell'art.14, comma 4, del d.lgs. n.36/2023, comprensivo dell'opzione di proroga, pari a € 59.000,00; CIG BA70ADA724;

- è approvato lo schema di avviso esplorativo di manifestazione di interesse, lo schema di lettera di invito e relativi allegato, lo schema di convenzione;

RICHIAMATA la determina del dirigente dell'Area Amministrativa n.60 del 16.03.2026, con la quale è rettificata la lettera di invito e la documentazione di gara, approvata con determina a contrarre n.30 del 16.02.2026, e prorogato il termine per la presentazione dell'offerta;

DATO ATTO che:

- la RUP ha provveduto a pubblicare, nel portale sardegnacat, in data 17.02.2026, l'avviso di manifestazione di interesse (PI043352-26) per l'affidamento del servizio in premessa;
- Entro il termine stabilito per la presentazione della manifestazione di interesse (ore 13:00 del 27.02.2026) sono pervenute n.2 istanze da parte della Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. e Banco di Sardegna S.p.A.;
- In data 27.02.2026 è trasmessa, nel portale sardegnacat, la lettera di invito (PI057271-26), per l'affidamento del servizio in oggetto, agli operatori economici Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. e Banco di Sardegna S.p.A., che hanno manifestato interesse ad essere invitati alla procedura di affidamento diretto di che trattasi;
- Il termine ultimo di presentazione delle offerte, stabilito dalla lettera di invito, è fissato per le ore 11:00 del 03.04.2026;

DATO ATTO, altresì, che la RUP in data 03.04.2026 alle ore 11:45 ha provveduto:

- All'apertura, nella piattaforma sardegnacat, della seduta virtuale della procedura in oggetto dando atto che, entro il termine di presentazione delle offerte, stabilito dalla lettera di invito per le ore 11:00 del 03.04.2026, è pervenuta, esclusivamente, l'offerta del Banco di Sardegna S.p.A.;
- Alla valutazione della busta amministrativa e della busta economica;

RICHIAMATO l'art.9 – *Criterio di valutazione* della lettera di invito che stabilisce, quale criterio di affidamento del servizio in oggetto, quello dell'offerta più conveniente per il Consorzio, con il criterio del minor prezzo, individuata attribuendo a ciascun concorrente un punteggio complessivo pari alla sommatoria dei sub-punteggi assegnati ai singoli elementi di composizione dell'offerta ivi riportati;

VISTA l'offerta economica presentata dal Banco di Sardegna S.p.A., allegata alla presente, che prevede:

Criteri di valutazione	Offerta presentata
Tasso di interesse attivo sulle giacenze di cassa presso la Tesoreria. (Spread sull'EURIBOR a tre mesi con divisore 360 - media mese precedente vigente tempo per tempo).	0,60
Tasso di interesse debitore sulle anticipazioni di tesoreria. Spread sull'EURIBOR a tre mesi con divisore 360 - media mese precedente vigente tempo per tempo'	5,60
Commissioni a carico dell'Ente per il servizio di cassa per le disposizioni di incasso e di pagamento	€ 2,20

DATO ATTO che la RUP:

- ha provveduto alla valutazione dell'offerta economica presentata dal Banco di Sardegna S.p.A., con l'applicazione dei criteri e l'attribuzione dei relativi punteggi stabiliti dalla lettera di invito;
- a seguito di detta valutazione, al Banco di Sardegna S.p.A. è attribuito il punteggio complessivo pari a 75/100 punti, come da tabella di riepilogo generata dalla piattaforma sardegnacat, allegata alla presente;

RILEVATO che, come previsto nella documentazione di gara, il Consorzio, in qualità di Stazione appaltante, si riserva di procedere all'aggiudicazione anche in caso di presentazione di una sola offerta;

VERIFICATO, nella piattaforma sardegnacat, mediante il FVOE, il possesso dei requisiti generali e speciali del Banco di Sardegna S.p.A. (la cui documentazione è stata acquisita agli atti), come riportato nella Relazione del RUP;

DATO ATTO che, come stabilito nella documentazione di gara:

- al Tesoriere, per l'espletamento le attività del servizio di tesoreria, comprensivo di tutti gli oneri connessi, non è dovuto un corrispettivo predeterminato ma l'applicazione delle sole condizioni economiche, offerte in sede di gara, sulle prestazioni effettivamente poste in essere, sulla base di quanto previsto nello schema di Convenzione;
- la durata del servizio di Tesoreria è stabilita per il periodo dal 01.04.2026 al 31.12.2030;
- la Stazione appaltante si riserva la facoltà di prorogare il contratto per una durata massima di tre mesi, ai sensi all'art. 120, comma 10, del d.lgs. n.36/2023. In questo caso l'aggiudicatario è tenuto ad eseguire le prestazioni contrattuali agli stessi prezzi, patti e condizioni stabiliti nel contratto. L'esercizio di tale facoltà è comunicato all'aggiudicatario almeno un mese prima della scadenza della convenzione;

RITENUTO di provvedere all'affidamento diretto del servizio di tesoreria del Consorzio, per il periodo dal 01.05.2026 al 31.12.2030, in favore del Banco di Sardegna S.p.A., ai sensi dell'art.1, comma 4, e dell'art.50, comma 1, lette.b), del d.lgs. n.36/2026, alle condizioni economiche riportate nell'offerta economica presentata in sede di gara;

DATO ATTO che la spesa per l'affidamento del servizio di tesoreria graverà sul capitolo 128000 (UPB 20) del Bilancio di previsione degli esercizi 2026, 2027, 2028, 2029, 2030;

VISTO il Bilancio di Previsione per l'anno 2026, approvato dal Consiglio dei Delegati dell'Ente con Deliberazione n. 1 del 05.12.2025 (esecutiva con provvedimento dell'organo di controllo n. 26666 del 16.12.2025);

VISTA l'attestazione di copertura finanziaria rilasciata dalla Responsabile dell'Ufficio ragioneria, a valere sul Capitolo 128000 (UPB n. 20) del Bilancio di previsione dell'esercizio 2026, ai sensi delle vigenti norme di legge e di Statuto;

DETERMINA

1) Di affidare al Banco di Sardegna S.p.A., ai sensi dell'art.1, comma 4, e dell'art.50, comma 1, lette.b), del d.lgs. n.36/2026, il *Servizio di tesoreria del Consorzio per il periodo dal 01.05.2026 al 31.12.2030* (CIG BA70ADA724), risultata aggiudicataria con un punteggio complessivo di 75/100 punti, alle condizioni economiche riportate nell'offerta economica presentata in sede di gara, allegata alla presente per farne parte integrante e sostanziale, di seguito riportate:

Tasso di interesse attivo sulle giacenze di cassa presso la Tesoreria. (Spread sull'EURIBOR a tre mesi con divisore 360 - media mese precedente vigente tempo per tempo).	0,60
Tasso di interesse debitore sulle anticipazioni di tesoreria. Spread sull'EURIBOR a tre mesi con divisore 360 - media mese precedente vigente tempo per tempo'	5,60
Commissioni a carico dell'Ente per il servizio di cassa per le disposizioni di incasso e di pagamento	€ 2,20

2) di stabilire che:

- al Banco di Sardegna S.p.A., per l'espletamento le attività del servizio di tesoreria, comprensivo di tutti gli oneri connessi, non è dovuto un corrispettivo predeterminato ma l'applicazione delle sole condizioni economiche, offerte in sede di gara e sopra riportate, sulle prestazioni effettivamente poste in essere, sulla base di quanto previsto nella Convenzione, da sottoscrivere tra le parti in modalità elettronica, mediante scrittura privata ai sensi dell'art.18 del d.lgs. n.36/2023;
- la durata del servizio di Tesoreria è stabilita per il periodo dal 01.05.2026 al 31.12.2030;
- il Consorzio si riserva la facoltà di prorogare la Convenzione per una durata massima di tre mesi, ai sensi all'art. 120, comma 10, del d.lgs. n.36/2023. In questo caso il Banco di Sardegna S.p.A. è tenuto ad eseguire le prestazioni contrattuali agli stessi prezzi, patti e condizioni stabiliti nel contratto. L'esercizio di tale facoltà è comunicato al Banco di Sardegna S.p.A. almeno un mese prima della scadenza della convenzione;

3) di impegnare in favore del Banco di Sardegna S.p.A., per l'annualità 2026, l'importo complessivo presunto pari ad € 8.000,00 al lordo di ogni onere di legge, a gravare sul capitolo di spesa n. 128000 (UPB n. 20) del Bilancio di previsione esercizio 2026;

4) di dare atto che la copertura finanziaria delle spese per le annualità successive, di cui all'offerta economica presentata in sede di gara dal Banco di Sardegna S.p.A., graverà annualmente nei rispettivi bilanci di previsione esercizi 2027, 2028, 2029 e 2030;

5) di trasmettere la presente determinazione all'Ufficio ragioneria dell'Ente per gli adempimenti di competenza;

6) di pubblicare la presente determinazione all'Albo consortile ai sensi dell'art. 29, comma 1, dello Statuto consortile e di adempiere agli obblighi di pubblicità e trasparenza di cui al d.lgs. n. 33/2013 e s.m. e i..

**LA DIRIGENTE F.F. DELL'AREA
AMMINISTRATIVA
Dott.Ssa Santina Sini**

Si certifica che la presente determinazione e' pubblicata all'Albo dell'Ufficio Consortile per
quindici giorni consecutivi a partire dal 23/04/2026.

Il Funzionario Delegato
f.to Dott. Massimo Curreli

*E' copia conforme all'originale
contenuta su n. facciate di n. fogli .
Data 23/04/2026*

Il Funzionario Delegato
Dott. Massimo Curreli