



COMUNE DI MALÉ

Provincia di Trento

COPIA

Verbale di Deliberazione nr. 36 del Consiglio Comunale

Oggetto: **AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA 2021 - 2025.
APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE.**

L'anno **duemilaventi** addì **cinque** mese di **novembre** alle ore **20:00** nella sala delle riunioni della sede municipale e videoconferenza, a seguito di regolari avvisi, recapitati a termini di legge, si è convocato il Consiglio comunale.

CUNACCIA BARBARA	SINDACO	Presente
ANDREIS ALESSIO	CONSIGLIERE	Presente
ANDREIS VITTORIO	CONSIGLIERE	Presente
BAGGIA MASSIMO	CONSIGLIERE	Presente
BASSO MARUSCA	CONSIGLIERE	Presente
COSTANZI TULLIO	CONSIGLIERE	Presente
DALLAVO MAURO	CONSIGLIERE	Presente
GREGORI VALENTINA	CONSIGLIERE	Presente in videoconferenza
SCHWARZ CLAUDIO	CONSIGLIERE	Presente
ZANELLA MICHELE	CONSIGLIERE	Presente
ZUECH NICOLA	CONSIGLIERE	Presente
ENDRIZZI ROBERTO	CONSIGLIERE	Presente
PEDRAZZOLI PAOLA	CONSIGLIERE	Presente
PENASA ALBERTO	CONSIGLIERE	Presente
ZANELLA SERGIO	CONSIGLIERE	Presente

Assiste il Segretario Comunale dott. Giorgio Osele.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, la signora Cunaccia Barbara nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato, previa designazione di due scrutatori che il Consiglio stesso nomina nelle persone dei Consiglieri Costanzi Tullio e Penasa Alberto.

**OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA 2021 - 2025.
APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE.**

RELAZIONE:

Premesso come la normativa contabile di riferimento, così come recepita dal regolamento comunale di contabilità, prescrive che i Comuni debbono obbligatoriamente avere un servizio di tesoreria consistente nel complesso di operazioni legate alla gestione finanziaria dell'ente locale e finalizzate in particolare alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori ed agli adempimenti connessi previsti dalla legge, dallo statuto, dai regolamenti dell'ente o da norme pattizie.

Detto servizio viene oggi assicurato, fino a tutto il prossimo 31.12.2020, dalla Cassa Rurale Val di Sole, Banca di credito cooperativo con sede a Malè, in via IV Novembre, condizione questa che impone si individui nuovo soggetto mediante gara ad evidenza pubblica, vero che l'affidamento del servizio deve essere attuato mediante dette procedure come stabilito nel regolamento di contabilità.

Il Servizio viene ora definito nei contenuti dall'articolo 209, I comma del D.Lgs. 267/2000, applicabile in virtù del disposto dell'art. 49 della L.P. 18/2015, ivi prevedendosi che si affidi in concessione ad un istituto bancario autorizzato a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 1° settembre 1993, n. 385.

In vista della prossima scadenza del servizio l'Amministrazione comunale ha predisposto gli atti per attivare un confronto concorrenziale per l'affidamento dello stesso.

L'art. 210, rinviando ai regolamenti di contabilità comunale, ancora applicabili se non configgenti con i nuovi disposti normativi, in ragione delle previsioni di cui all'art. 48, è consentito ricorrere alla procedura negoziata, previo confronto concorrenziale, con offerta economica più vantaggiosa, alla quale invitare almeno tre istituti di credito, come previsto dall'articolo 36 del D.lgs. n. 50/2016 (Codice dei contratti), cui fa richiamo l'articolo 164 del codice stesso.

Peraltro il comma 2 del citato articolo 210 del D.Lgs. n. 267/2000 stabilisce che il rapporto tra il soggetto Tesoriere e il Comune viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare. La convenzione contiene sostanzialmente le clausole contrattuali che disciplinano i rapporti tra Amministrazione comunale e tesoriere, che saranno integrate con i contenuti dell'offerta prodotta in sede di gara per l'affidamento del servizio.

Il suddetto schema di convenzione, allegato alla presente, è stato definito dalla Segreteria comunale che predisporrà a stretto giro anche il disciplinare di gara per attivare la procedura per la scelta del contraente.

Dato atto come rispetto al contratto di concessione in corso, sono certamente mutate le condizioni del mercato, la disponibilità di risorse finanziarie ed i tassi di interesse, si evidenzia inoltre come il documento proposto attualizzi e consideri come i servizi bancari siano fortemente mutati negli ultimi cinque anni, così come le condizioni economiche per la resa del servizio stesso.

Ritenuto pertanto corretto il testo di convenzione proposto chiede all'Assemblea di pronunciarsi in merito alla sua approvazione.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Fatto proprio quanto in premessa.

Preso atto che il Comune, tra le condizioni di gara, ha previsto l'onerosità del servizio vero che gli Istituti si sono orientati negli anni nella direzione di vedersi remunerato un servizio che non si paga più sulle sole giacenze di cassa o sui RID e MAV dei privati, ora PAGOPA, pensando così di garantirsi anche per il futuro l'individuazione di un soggetto che lo gestisca, vero peraltro che la normativa in materia nulla dispone e che pertanto ogni decisione è rimessa ai competenti organi dell'ente, fermo restando che essa deve essere debitamente motivata e giustificata.

Dato atto come in merito la Corte dei Conti si è già espressa al riguardo evidenziando come necessita verificare entro quali limiti sia possibile prevedere un corrispettivo, aprendo così di fatto a questa nuova tendenza. Le pronunce motivano proprio i ragionamenti fatti affermando che "il tesoriere, specie nel passato, traeva dall'affidamento del servizio vari vantaggi, anche di carattere non strettamente economico (la disponibilità di ingente liquidità, la naturale captazione dell'indotto bancario derivante dai rapporti con una pluralità di ditte e professionisti, inserimento in nuovi ambiti territoriali, interessi per eventuali anticipazioni, ritorno di immagine, ecc.), che compensavano gli oneri sostenuti per lo svolgimento del servizio. La riforma del sistema di tesoreria prevista dall'articolo 35 del D.L. n. 1/2012, con conseguente riduzione della liquidità presente nella tesoreria comunale e le recenti difficoltà finanziarie degli enti locali hanno indubbiamente determinato un mutamento della situazione".

Considerato come da ciò rilevi in conclusione che "non si può escludere a priori la possibilità che il servizio sia aggiudicato a chi prevede di svolgerlo non gratuitamente, ma dietro il pagamento di un corrispettivo", onde non fare andare deserta la gara, come accaduto altrove, in una fase in cui già molte sono le novità, si ritiene di individuare un corrispettivo legato alla remunerazione di mandati cartacei o elettronici inviati come flussi di lavorazione, così da poter contare su un soggetto altamente professionale che sappia rispondere con tempestività e in maniera articolata alle nuove sollecitazioni che si porranno causa i profondi cambiamenti in atto.

Stante quanto sopra si prevede l'inserimento e il riconoscimento di un eventuale compenso, comunque omnicomprendivo rispetto ai servizi da rendere e quantificati distintamente quali quelli aggiuntivi tipo l'installazione di alcuni POS e altro.

Visto il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 ed in particolare gli articoli 209 e successivi.

Richiamato l'articolo 164 del D.lgs. n. 50/2016.

Vista la L.P. 9 dicembre 2015, n. 18 recante "Modificazioni delle legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42);

Acquisito sulla proposta di deliberazione il parere favorevole espresso, ai sensi dell'art. 185 del Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2 e del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 26 di data 30.06.2016, dal Segretario Comunale sotto il profilo della regolarità tecnica.

Visto il D.Lgs. 23.06.2011, n. 118 recante disposizioni in materia di armonizzazione contabile dei bilanci delle Regioni, delle Provincia Autonome e degli Enti Locali.

Vista la L.P. 9 dicembre 2015, n. 18 avente ad oggetto: “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell’ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Visto il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione consiliare 26 febbraio 2001 n. 1, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile.

Visto il Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 26 di data 30.06.2016.

Visto lo Statuto comunale approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari di data 22 giugno 2007 n. 26 e 9 marzo 2016 n. 16.

Vista la Legge Regionale 29.10.2014 n. 10, con la quale si adeguavano gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da osservare da parte della Regione T.A.A. e degli Enti a ordinamento regionale, come già individuati dalla Legge 06.11.2012 n. 190 e dal D.Lgs. 14.03.2013 n. 33.

Visto il Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2.

Con voti favorevoli n. 15, contrari n. 0 e astenuti n. 0 su n. 15 consiglieri presenti e votanti espressi per alzata di mano;

d e l i b e r a

1. Di approvare, per quanto esposto in premessa, lo schema di convenzione relativo alla disciplina del servizio di tesoreria del Comune di Malé, che formato da 35 articoli si allega quale parte integrante della presente deliberazione.
2. Di dare atto che con successivo provvedimento saranno approvate le condizioni per la partecipazione alla gara e attivata la procedura per l'affidamento del servizio, da tenersi a con procedura negoziata con invito esteso ad almeno tre Istituti.
3. Di rinviare a successivo provvedimento l'impegno di spesa per l'affidamento del servizio.
4. Di dare evidenza ai sensi dell'art. 4 della L.P. 30.11.1992 n. 23 che avverso la presente deliberazione sono ammessi:
 - opposizione alla Giunta Comunale durante il periodo di pubblicazione ai sensi dell'art. 183, comma 5, del Codice degli Enti Locali approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2;
 - ricorso giurisdizionale avanti al T.R.G.A. di Trento, ex art. 13 e 29 del D.Lgs. 02.07.2010 n.ro 104, entro i 60 giorni, da parte di chi abbia un interesse concreto ed attuale, ovvero straordinario al Presidente della Repubblica, ex artt. 8 e 9 del D.P.R. 24.11.1971 n.ro 1199, entro 120 giorni.

Che in relazione alle procedure di affidamento di lavori, servizi e forniture è ammesso il solo ricorso avanti al T.R.G.A. di Trento con termini processuali ordinari dimezzati a 30

giorni ex artt. 119, I° comma lettera a) e 120 D.Lgs. 02.07.2010 n.ro 104, nonché art. 204 del D.Lgs. 18.04.2016 n. 50 e ss.mm.

5. Di dare atto che la presente deliberazione, per effetto della legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3, non è soggetta al controllo preventivo di legittimità e che ad essa va data ulteriore pubblicità, quale condizione integrativa d'efficacia, sul sito internet del Comune per un periodo di 5 anni, ai sensi della L.R. 29.10.2014 n. 10, nei casi previsti dal Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 e dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190.

successivamente

stante l'urgenza di provvedere in merito autorizzando così la pronta assunzione degli atti conseguenti;

visto l'art. 183, comma 4, del Codice degli Enti Locali approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2;

con voti favorevoli n. 15, contrari n. 0 e astenuti n. 0 su n. 15 consiglieri presenti e votanti espressi per alzata di mano;

d e l i b e r a

1. di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, a'sensi della su richiamata normativa.

PARERI ISTRUTTORI ESPRESSI AI SENSI DELL'ART. 185 DEL CODICE DEGLI ENTI LOCALI DELLA REGIONE AUTONOMA TRENTINO ALTO ADIGE APPROVATO CON L.R. 03.05.2018 N. 2, NONCHE' DEL REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI APPROVATO CON DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 26 DI DATA 30.06.2016.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE AVENTE AD OGGETTO:

AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA 2021 - 2025. APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA:

- Esaminata ed istruita la proposta di deliberazione in oggetto, si ritiene che la medesima sia conforme alla normativa tecnica che regola la materia, come richiesto dall'art. 185 del Codice degli Enti Locali approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2, nonché dall'art. 4 del Regolamento sui controlli interni vigente.

Data 28 ottobre 2020

IL SEGRETARIO COMUNALE
- dott. Giorgio Osele -

VISTO IN ISTRUTTORIA:

Espletata l'attività istruttoria si invia per l'adozione nella riunione giunta del 05.11.2020.

IL SEGRETARIO COMUNALE
- dott. Giorgio Osele -

Data lettura del presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

Il Sindaco
F.to Cunaccia Barbara

Il Segretario comunale
F.to dott. Giorgio Osele

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

(art. 183, comma 1°, del Codice degli Enti Locali approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2)

Io sottoscritto Segretario comunale, certifico che copia del presente verbale viene pubblicato all'Albo telematico e pretorio ove rimarrà esposta per 10 giorni consecutivi dal giorno **09/11/2020** al giorno **19/11/2020**.

Il Segretario comunale
F.to dott. Giorgio Osele

Deliberazione divenuta esecutiva il ai sensi dell'art. 183, comma 3°, del Codice degli Enti Locali approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2.

Malé,

Il Segretario comunale
F.to dott. Giorgio Osele

Deliberazione dichiarata, per l'urgenza, immediatamente eseguibile, ai sensi, dell'art. 183, comma 4°, del Codice degli Enti Locali approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2.

Malé, 05/11/2020

Il Segretario comunale
F.to dott. Giorgio Osele

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo

Malé, 09/11/2020

Il Segretario comunale
dott. Giorgio Osele