



COMUNE DI SAN LORENZO DORSINO
Provincia di Trento

Verbale di Deliberazione del Consiglio comunale

n. 34 dd. 27.10.2016

OGGETTO:

Approvazione dello schema di convenzione per l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01.01.2017 – 31.12.2021, con opzione di proroga.

L'anno **duemilasedici**, il giorno **ventisette** del mese di **ottobre** alle ore 20:30 nella sala delle riunioni, a seguito di regolari avvisi, recapitati a termini di legge, si è convocato il Consiglio comunale:

DELLAIDOTTI ALBINO	Sindaco	presente
BERGHI VALTER	Consigliere	presente
CONTRINI ROBERTO	Consigliere	presente
CORNELLA MANUEL	Consigliere	presente
CORNELLA SAMUEL	Consigliere	assente giustificato
DALDOSS ALDO	Consigliere	presente
DEGIAMPIETRO PIERA	Assessore	presente
DELLAIDOTTI DINO	Consigliere	presente
DONATI RUBEN	Consigliere	assente giustificato
LIBERA MARCO	Consigliere	presente
MARGONARI RUDI	Vice Sindaco	presente
ORLANDI DAVIDE	Assessore	presente
RIGOTTI FEDERICA	Consigliere	presente
RIGOTTI ILARIA	Assessore	presente
TOMASI MORENO	Consigliere	presente

Assiste il Segretario comunale dott. Giovanna Orlando.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Sindaco Albino Dellaidotti assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

Firma autografa su originale
 (conservato presso il Comune)

Il Segretario comunale
- dott. Giovanna Orlando -

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che il prossimo 31.12.2016 scadrà l'attuale Convenzione di Tesoreria Comunale, stipulata il 31.03.2014 con contratto di Rep. n. 517 con la banca Credito Valtellinese S.C.;

Vista la nota dd. 06.06.2016, pervenuta in data 07.06.2016 sub prot. n. 3911, con la quale l'attuale tesoriere comunica di non essere disponibile ad una proroga e ravvisata quindi la necessità di procedere ad un nuovo affidamento del servizio in oggetto, previa approvazione di apposita Convenzione nella quale sono disciplinati gli obblighi del Tesoriere, le modalità di svolgimento del servizio, le condizioni economiche e le altre condizioni tecniche operative;

Preso atto che:

- 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 (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)", è andata ad impattare anche sulla normativa inerente la regolamentazione del Servizio di Tesoreria, stabilendo l'applicazione pressoché in toto, in materia della Tesoreria, del D.Lgs. 267/2000 e s.m. (artt. da 209 a 226 del Titolo V – TESORERIA);
- della precedente normativa - D.P.G.R. 28.05.1999, n. 4/L, modificato dal D.P.Reg. 1 febbraio 2005 n. 4/L e s.m., - in tema di Tesoreria, si continua invece ad applicare l'art. 23 che stabilisce che i Comuni affidano il Servizio di Tesoreria ad un istituto bancario autorizzato a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del D.Lgs. 1 settembre 1993, n. 385;
- il Comune di San Lorenzo Dorsino non è soggetto al sistema di Tesoreria Unica di cui alla L. 29 ottobre 1984, n. 720 e s.m.;
- l'art. 209 del D.Lgs. 267/2000 e s.m. individua l'oggetto del Servizio di Tesoreria nel complesso delle operazioni legate alla gestione finanziaria dell'ente locale 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;
- il comma 1 dell'art. 210 del sopracitato Decreto dispone che l'affidamento del servizio viene effettuato mediante le procedure stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza e che, qualora ricorrono le condizioni di legge, l'ente può procedere per non più di una volta al rinnovo del contratto di tesoreria nei confronti del medesimo soggetto; il comma 2 dello stesso articolo, prevede inoltre che il rapporto sia regolato in base ad una Convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'Ente;
- il regolamento di contabilità del Comune di San Lorenzo Dorsino, cui rimanda il comma 1 dell'art. 210 del D.Lgs. 267/2000, all'art. 48, comma 1 prevede che il servizio sia affidato dalla Giunta comunale a trattativa privata ad un istituto di credito ovvero a più istituti tra loro associati, previa gara uffiosa alla quale devono essere invitati almeno tre istituti di credito;
- sono entrate nel frattempo in vigore la L.P. 9 marzo 2016, n. 2 (Recepimento della direttiva 2014/23/UE del Parlamento europeo (...) sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, e della direttiva 2014/24/UE del Parlamento europeo (...), sugli appalti pubblici: disciplina delle procedure di appalto e di concessione di lavori, servizi e forniture e modificazioni della legge provinciale sui lavori pubblici 1993 e della legge sui contratti e sui beni provinciali 1990. (...) ed il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 (Attuazione delle Direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione di contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure di appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per

Firma autografa su originale
(conservato presso il Comune)

Il Segretario comunale
- dott. Giovanna Orlando -

il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture) che hanno profondamente impattato sulla materia di affidamento di lavori, servizi e forniture, in appalto o in concessione;

Atteso che costante giurisprudenza (Corte di Cass. SS.UU. Sent. del 3 aprile 2009 n. 8113; Cons. di Stato Sent. del 6 giugno 2011, n. 377 – Cons. di Stato, sez. V 06.03.2013 n. 1370) ha qualificato il contratto di tesoreria come rapporto concessionario e non come appalto di servizi, implicando lo stesso il “conferimento di funzioni pubblicistiche quali il maneggio di denaro pubblico ed il controllo sulla regolarità dei mandati e prospetti di pagamento, nonché sul rispetto dei limiti degli stanziamenti di bilancio”; ed ancora, si è in presenza di concessione di servizi allorquando le modalità di remunerazione pattuite consistono nel diritto del prestatore di sfruttare la propria prestazione ed implicano che quest’ultimo assuma il rischio legato alla gestione dei servizi in questione (Corte di Giustizia CE, Sez. III, 15 ottobre 2009, C – 196/08);

Ritenuto di concordare con tale impostazione, considerando quindi il presente affidamento una concessione di servizi;

Precisato che, ai sensi dell’art. 49 del vigente Regolamento di contabilità, la Convenzione di Tesoreria disciplina:

- a) la durata del servizio, non inferiore a 3 anni e non superiore a 5;
- b) le modalità organizzative ivi compreso lo scambio di dati informatici e le condizioni economiche per l’espletamento del servizio;
- c) le anticipazioni di cassa;
- d) le delegazioni di pagamento a garanzia dei mutui;
- e) la tenuta dei registri e delle scritture obbligatorie;
- f) i provvedimenti in materia di bilancio da trasmettere al tesoriere;
- g) la rendicontazione periodica dei movimenti attivi e passivi da trasmettere al comune;
- h) le modalità di accertamento dell’effettivo pagamento degli assegni e degli altri mezzi di pagamento utilizzati.

Accertato che, ai sensi della normativa in materia sull’affidamento di beni e servizi, l’attività di cui trattasi non risulta fra i servizi di cui alle convenzioni quadro stipulate dall’Agenzia provinciale per gli appalti e contratti (APAC) ed al mercato elettronico provinciale (MEPAT), né tra i servizi di cui alle convenzioni CONSIP in vigore e al mercato elettronico delle Pubbliche Amministrazioni (MEPA);

Atteso, per quanto attiene alcuni elementi della Convenzione di Tesoreria, che si rileva in particolare:

- che non è previsto compenso a favore del Tesoriere, per cui deve intendersi che il servizio è reso gratuitamente;
- che la durata è stabilita in anni cinque (5), con decorrenza dal 01.01.2017 e scadenza al 31.12.2021, nel rispetto di quanto previsto dal Regolamento di contabilità e dal D.Lgs. 267/2000, con opzione di proroga;
- che il servizio sarà affidato mediante gara ufficiosa con il criterio di aggiudicazione dell’offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi degli artt. 16, comma 2, lett. c), 17 e 73, comma 6 della L.P. 2/2016 all’Istituto che otterrà il maggior punteggio sulla base di una griglia di punteggi riferiti ad elementi tecnici ed economici indicati in apposito allegato all’invito a gara ufficiosa (Parametri ed elementi di valutazione dell’offerta);
- che il valore di contratto, calcolato come meglio indicato all’art. 24 della Convenzione, è pari ad € 0,00.- per tutta la durata contrattuale, compresa eventuale proroga per un periodo di uguale durata o frazione;

Firma autografa su originale
(conservato presso il Comune)

Il Segretario comunale
- dott. Giovanna Orlando -

Considerato che, con successivo provvedimento da assumersi successivamente alla scadenza del termine di presentazione delle offerte, verrà nominata apposita commissione tecnica costituita ad hoc per valutare le offerte pervenute;

Dato atto che l'approvazione dell'invito a gara uffiosa e l'indizione della stessa avverranno con successivo provvedimento;

Ritenuto ora necessario procedere all'approvazione dello schema di convenzione per il servizio di tesoreria del Comune di San Lorenzo Dorsino, predisposto dal Servizio Finanziario del Comune di San Lorenzo Dorsino nel rispetto delle norme sopra richiamate ed allegato alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale (all. A);

Accertata la propria competenza a deliberare, visto il disposto dell'art. 210, comma 2 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.;

Atteso che la Convenzione verrà stipulata in forma di scrittura privata tra le parti, stante il valore di contratto;

Acquisiti i pareri favorevoli sulla proposta di deliberazione espressi, ai sensi dell'art. 81, comma 1 del D.P.Reg. 01.02.2005, n. 3/L, dal Responsabile del Servizio Finanziario in ordine alla regolarità tecnica e contabile;

Visto il Testo unico delle leggi regionali sull'ordinamento dei comuni della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con D.P.Reg. 1 febbraio 2005, n. 3/L modificato dal D.P.Reg. 3 aprile 2013, n. 25 coordinato con le disposizioni introdotte dalla legge regionale 2 maggio 2013, n. 3 e dalla legge regionale 9 dicembre 2014, n. 11;

Visto il Testo unico delle leggi regionali sull'ordinamento contabile e finanziario dei comuni della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con D.P.G.R. 28 maggio 1999, n. 4/L, modificato con D.P.Reg. 1 febbraio 2005, n. 4/L coordinato con le disposizioni introdotte dalla legge regionale 2 maggio 2013, n. 3 e dalla legge regionale 9 dicembre 2014, n. 11;

Visto il combinato disposto della L.P. 18/2015 e del D.Lgs. 267/2000 (Testo unico sulle leggi dell'ordinamento degli enti locali), così come modificato dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.;

Visto il Regolamento di attuazione dell'Ordinamento contabile e finanziario degli enti locali approvato con D.P.G.R. 27.10.1999, n. 8/L;

Visto il Regolamento comunale di Contabilità;

Vista la deliberazione del Consiglio comunale n. 8 del 01.03.2016 con cui è stato approvato il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016, la Relazione Previsionale e Programmatica e il Bilancio Pluriennale 2016 – 2018;

Vista la deliberazione della Giunta comunale n. 29 del 04.04.2016 con cui è stato approvato il Piano esecutivo di Gestione per l'anno 2016;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il Regolamento del Consiglio comunale;

Firma autografa su originale
(conservato presso il Comune)

Il Segretario comunale
- dott. Giovanna Orlando -

Con n. 13 voti favorevoli su n. 13 Consiglieri presenti e votanti, espressi in forma palese

D E L I B E R A

1. di approvare, per le finalità meglio esplicitate in premessa, lo schema di convenzione per l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria del Comune di San Lorenzo Dorsino per il periodo 01.01.2017 – 31.12.2021, con opzione di proroga per uguale periodo o frazione, nel testo che si allega alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale (all. A);
2. di dare atto che il servizio di tesoreria sarà affidato mediante gara ufficiosa con il criterio di aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi degli artt. 16, comma 2, lett. c), 17 e 73, comma 6 della L.P. 2/2016;
3. di dare atto che il servizio deve intendersi reso gratuitamente;
4. di dare atto che il valore di contratto, per l'intera durata, inclusa la proroga, è stabilito in € 0,00.- e che il contratto verrà stipulato in forma di scrittura privata;
5. di demandare alla Giunta comunale l'approvazione dei criteri e degli elementi di valutazione delle offerte;
6. di precisare che la nomina della commissione tecnica per la valutazione delle offerte verrà effettuata, decorso il termine per la presentazione delle offerte, con successivo provvedimento deliberativo.

MGM



Avverso la presente deliberazione sono ammessi i seguenti ricorsi:

- opposizione alla Giunta comunale entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 79, comma 5 D.P.Reg. 01.02.2005 n. 3/L e ss.mm.;
- ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale di Trento, entro 60 giorni, ai sensi dell'art. 29 dell'allegato 1) del D.Lgs. 02.07.2010, n. 104 e s.m.;
- ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971, n. 1199 e s.m.

In materia di aggiudicazione di appalti si richiama la tutela processuale di cui al comma 5 dell'art. 120 dell'allegato 1) al D.Lgs. 02.07.2010, n. 104.

In particolare:

- - il termine per il ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale è di 30 giorni;
- - non è ammesso il ricorso straordinario al Presidente della Repubblica.

Alla presente deliberazione sono uniti:

- pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile;
- certificazione iter pubblicazione ed esecutività.

Firma autografa su originale
(conservato presso il Comune)

Il Segretario comunale
- dott. Giovanna Orlando -

Data lettura del presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

Il Sindaco
- *Albino Dellaidotti* -



Il Segretario comunale
- *dott. Giovanna Orlando* -

COPIA

Firma autografa su originale
(conservato presso il Comune)

Il Segretario comunale
- *dott. Giovanna Orlando* -