



## Comune di Folgaria

Provincia di Trento

Via Roma, 60 - C.A.P. 38064

Tel. 0464/729333 - Fax 0464/729366

Codice Fiscale e P. IVA 00323920223

E-mail: [info@comune.folgaria.tn.it](mailto:info@comune.folgaria.tn.it)

PEC: [comune@pec.comune.folgaria.tn.it](mailto:comune@pec.comune.folgaria.tn.it)

[www.comune.folgaria.tn.it](http://www.comune.folgaria.tn.it)

### VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 41

#### del Consiglio comunale

**OGGETTO: Affidamento in concessione del servizio di Tesoreria del Comune. Modifica schema di convenzione approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 25 del 13.09.2019 relativamente al periodo dal 01.01.2021 al 31.12.2025.**

L'anno duemilaventi, addì diciotto del mese di dicembre alle ore 21.00, a seguito di regolari avvisi, recapitati a termini di legge, si è convocato, in adunanza ordinaria, il Consiglio comunale. La seduta si svolge in modalità di videoconferenza, in ottemperanza dell'ordinanza del Presidente della Provincia autonoma di Trento del 18 marzo 2020 e ai sensi dell'art. 73 comma 1 del D.L. 17 marzo 2020 n. 18 "Decreto Cura Italia" e del decreto del Presidente del Consiglio n. 1 del 21 aprile 2020.

All'appello nominale sono presenti, collegati attraverso la piattaforma on line Zoom, i Consiglieri signori:

	assenti			assenti	
	giust.	ingiust.		giust.	ingiust.
CAPPELLETTI Nicola	X		MARZARI Martina		
CARBONARI Erich			MATTUZZI Andrea		
CARBONARI Laura	X		PLOTEGHER Angela		
CIECH Andrea			POLA Georgia		
CUEL Ivano			RECH Michael		
CUEL Simone			RELLA Roberto		
LARCHER Fabrizio			SCHIR Stefania		
LARCHER Massimiliano			TEZZELE Marcello		
MARZARI Adriano			TOLLER Maurizio	X	

Assiste e partecipa il Segretario generale signora **Defrancesco dott.ssa Emanuela**, presente nella sede comunale e collegato in videoconferenza.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il signor **Larcher geom. Massimiliano**, presente nella sala consiliare e collegato tramite la piattaforma on line Zoom, nella sua qualità di

#### **Presidente del Consiglio**

assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato, posto al n. 6 dell'ordine del giorno.

**OGGETTO: Affidamento in concessione del servizio di Tesoreria del Comune. Modifica schema di convenzione approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 25 del 13.09.2019 relativamente al periodo dal 01.01.2021 al 31.12.2025.**

## **IL CONSIGLIO COMUNALE**

Premesso che:

- Il servizio di tesoreria consiste nel complesso delle 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 (articolo 209 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.);
- Ai sensi dell'articolo 203 del Codice degli Enti locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige, LR 3.05.2018 n. 2, i Comuni debbono obbligatoriamente avere il servizio di tesoreria, affidato in concessione ad un istituto bancario autorizzato a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 1° settembre 1993 n. 385;
- Ai sensi dell'art. 49 comma 2 della L.P. 09.12.2015 n. 18, recante 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, agli Enti locali si applicano anche gli articoli da 209 a 233 bis del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;
- Ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs. 267/2000 e s.m. l'affidamento del servizio di Tesoreria deve essere effettuato mediante le procedure di evidenza pubblica stabilite nel Regolamento di contabilità di ciascun Ente, con modalità che rispettino i principi di concorrenza, e il rapporto viene regolato in base a una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'Ente;
- Con deliberazione della Giunta comunale del Comune di Folgaria n. 269 del 27.11.2014 si è approvato lo schema di convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria Comunale per il periodo dal 01.01.2015 al 31.12.2019;
- A seguito della procedura di affidamento del servizio di tesoreria è stata stipulata convenzione con Cassa Rurale Folgaria con sede in Folgaria, in qualità di capogruppo mandatario della costituenda associazione temporanea d'impresa con Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Del Nord Est S.p.A. con sede in Trento (istituto mandante), per il periodo 01.01.2015 – 31.12.2019;
- Nel periodo di vigenza contrattuale, a seguito di alcune vicende societarie, Cassa Rurale Folgaria è divenuta Cassa Rurale Altipiani e successivamente Cassa Rurale Vallagarina;
- Al fine dell'espletamento della procedura di gara per l'individuazione del nuovo Tesoriere per il quinquennio 2020-2024, con propria deliberazione n. 25 di data 13.09.2019 si approvava lo schema di convenzione con allegato capitolato per l'affidamento in concessione del Servizio di Tesoreria del Comune di Folgaria per il periodo dal 01 gennaio 2020 al 31 dicembre 2024;
- Nel frattempo, il legislatore a seguito del crescente numero di gare per i servizi di tesoreria comunale andate deserte negli ultimi anni è intervenuto nella materia al fine di rendere il servizio maggiormente appetibile dal punto di vista economico. A tal fine il Decreto fiscale 124/2019, GU 301 del 24/12/19, ha abrogato i commi 1 e 3 dell'art. 216 e il comma 2 dell'art. 226 lettera a) del TUEL, e pertanto dal 1 gennaio 2020 il tesoriere non deve adempiere ad una serie di incombenze particolarmente gravose quali: i controlli sugli stanziamenti di bilancio, la registrazione delle delibere

di variazione, di prelevamento dal fondo di riserva, e di variazione del fondo pluriennale vincolato effettuate entro la chiusura dell'esercizio finanziario e il caricamento dei residui. Queste modifiche hanno la diretta conseguenza di abbattere in misura significativa gli adempimenti in carico al tesoriere con conseguenti minori costi di gestione in capo allo stesso;

- Nel corso del 2020, in ragione dell'emergenza sanitaria in atto, non è stato possibile procedere, all'indizione di confronto concorrenziale per l'individuazione del nuovo affidatario del servizio di tesoreria comunale, è stata chiesta la continuità, in regime di proroga tecnica, del servizio di tesoreria comunale in essere con Cassa Rurale Vallagarina (in ATI con Cassa Centrale Banca), alle medesime condizioni del contratto in essere fino alla nuova aggiudicazione e comunque non oltre il 31.12.2020;
- Lo schema di convenzione approvato dal Consiglio Comunale nel disciplinare la durata del servizio lo fissa nel quinquennio 2020-2024, salva possibilità di proroga per ulteriori cinque anni;
- Con il presente provvedimento si propone di modificare la convenzione nel senso di prevedere che il servizio, mantenendo la durata quinquennale, abbia decorrenza dal 01.01.2021 e scadenza al 31.12.2025, spostando di un anno i termini precedentemente fissati;
- In tal senso viene modificato l'art. 3 ("Durata") dello schema di convenzione e conseguentemente l'art. 20 ("Durata") del capitolato tecnico allegato allo schema di convenzione;
- A differenza di quanto accadeva in passato quando il servizio veniva svolto gratuitamente, la procedura di gara prevede l'affidamento a condizioni tecnico-economiche modificate, dietro pagamento di un corrispettivo;

Visto il disposto dell'articolo 203 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige, approvato con L.R. 3.5.2018 n. 2 dispone che "I comuni hanno un servizio di tesoreria, affidato ad un istituto bancario autorizzato a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del decreto legislativo 1° settembre 1993 n. 385 o ad altri soggetti autorizzati dalla legge". L'articolo 210 del D.Lgs. n. 267/2000 (in vigore anche per gli enti locali del Trentino per effetto del rinvio operato dalla L.p. 9 dicembre 2015 n. 18) dispone che: *1. L'affidamento del servizio (ndr di Tesoreria) viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascuna ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza. Qualora ricorrano 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. 2. Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente. 2.bis Omissis...*";

Visto lo schema di convenzione nel quale sono disciplinati in particolare alcuni aspetti, tra cui la durata del servizio, le modalità di svolgimento del servizio, le condizioni economiche per l'espletamento del servizio e le altre condizioni tecnico operative;

Ritenuto di provvedere a modificare, relativamente al periodo di durata del contratto, stabilito sempre in anni cinque, con decorrenza dal 01.01.2021 al 31.12.2025, l'art. 3 dello schema di convenzione e conseguentemente l'art. 20 del capitolato tecnico allegato allo schema di convenzione;

Con il presente provvedimento si procede quindi a riapprovare, nel testo modificato, lo schema di Convenzione per il Servizio di Tesoreria che contiene sostanzialmente le clausole contrattuali che disciplinano i rapporti tra l'Ente affidante e il

Tesoriere, clausole che saranno poi integrate con i contenuti dell'offerta prodotta in sede di gara per l'affidamento del servizio;

Rilevato che è in corso la procedura ad evidenza pubblica per il nuovo affidamento del Servizio di Tesoreria ai sensi dell'art. 210 D.Lgs. n. 267/2000, e ritenuto opportuno, stabilire la durata del relativo contratto in anni cinque, dal 01.01.2021 al 31.12.2025;

Visto l'allegato schema di convenzione nel quale sono contenute tutte le prescrizioni di carattere giuridico, tecnico ed economico che regolano il servizio;

Ritenuto di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile vista l'urgenza di consentire l'avvio del nuovo contratto dalla data dell'01.01.2021;

Acquisiti sulla proposta di deliberazione i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile con attestazione della regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, espressi dal Segretario generale, ai sensi degli artt. 185 e 187 della L.R. 3.5.2018 n. 2;

Visto il D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 e ss.mm. che approva il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali;

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

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visti gli artt. 49, 182, 183, comma 4, 185 e 187 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 3.5.2018 n. 2;

Con voti favorevoli 15 espressi per appello nominale dai 15 Consiglieri presenti e votanti,

## **DELIBERA**

Di riapprovare, per quanto esposto in premessa, nel testo modificato per quanto attiene al periodo di durata del contratto, lo schema di convenzione e l'allegato capitolato per l'affidamento in concessione del Servizio di Tesoreria del Comune di Folgaria per il periodo dal 01 gennaio 2021 al 31 dicembre 2025, con opzione di proroga per un periodo di cinque anni;

Di dare atto che il Servizio di Tesoreria sarà affidato, mediante invito a confronto concorrenziale, con il criterio di aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa;

Di dare evidenza al fatto, e ciò ai sensi dell'art. 4 della L.P. 30.11.1992 n. 23, che avverso la presente deliberazione è ammessa opposizione alla Giunta Comunale, da parte di ogni cittadino, ex art. 185, 5° comma del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2, durante il periodo di pubblicazione, nonché ricorso straordinario al Presidente della Repubblica ex art. 8 del

D.P.R. 24.11.1971 n. 1199 entro 120 giorni, o, in alternativa, ricorso giurisdizionale avanti al T.R.G.A. di Trento ex art. 29 del D. Lgs. 2.7.2010 n. 104 entro 60 giorni, da parte di chi abbia un interesse concreto ed attuale.

Indi, IL CONSIGLIO COMUNALE, su proposta del Presidente, con voti favorevoli 15, espressi per appello nominale dai 15 Consiglieri presenti e votanti, dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile, a' sensi e per gli effetti dell'art. 183, 4° comma, del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2.

\* \* \* \* \*

Data lettura del presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

Il Presidente  
F.to geom. Massimiliano Larcher

Il Segretario generale  
F.to dott.ssa Emanuela Defrancesco

=====

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il presente verbale è stato pubblicato sul portale telematico [www.albotelematico.tn.it](http://www.albotelematico.tn.it) il 20.12.2020 per rimanervi 10 giorni consecutivi.

Il Segretario generale  
- F.to dott.ssa E. Defrancesco -

=====

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 183, 4° comma, del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2.

Lì, 20.12.2020

Il Segretario generale  
- F.to dott.ssa E. Defrancesco -

=====

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

Lì, 20.12.2020

Il Segretario generale  
- F.to dott.ssa E. Defrancesco -