

## IL DIRIGENTE

### PREMESSO che:

a seguito delle elezioni di secondo grado del Presidente e del Consiglio Provinciale del 12 ottobre 2014 è stato proclamato eletto, in data 13 ottobre 2014, alla carica di Presidente della Provincia di Teramo, l'Avv. Domenico Di Sabatino;

con nota del Ministro per gli Affari Regionali e le Autonomie del 23/10/2014 avente ad oggetto %Nota n. 1/2014. Legge 7 aprile 2014, n. 56. Chiarimenti in merito a talune problematiche sulle funzioni dei nuovi organi.+ riguardo allapplicabilità delle disposizioni del D. Lgs. 267/2000 è stato chiarito che, sebbene %art. 51 della legge 56/2014 preveda espressamente: +õ le province sono disciplinate dalla presente legge+, troveranno applicazione, al fine di garantire la funzionalità complessiva del sistema di governo dellente, anche nelle province quali enti di area vasta, le disposizioni del TUEL non incompatibili con la Legge, per quanto non disciplinato dalla stessa e dallo statuto+;

come chiarito dallo stesso Ministero, nelle more dellentrata in vigore dello statuto e dei regolamenti ad esso relativi o riguardanti il funzionamento degli organi, in virtù del principio di continuità amministrativa, dovranno essere applicati statuto e regolamenti della precedente provincia, in quanto compatibili con la Legge;

la Provincia di Teramo in data 07 dicembre 2010 Rep. N. 58935 ha stipulato con Banca Tercas S.p.A. di Teramo la Convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria della Provincia di Teramo per il periodo dal 01.01.2010 al 31.12.2014;

a partire dal 1 gennaio 2015 e fino al 31.12.2015, nelle more dellattuazione dell'apposita procedura prevista dalle norme vigenti per l'affidamento del servizio di Tesoreria dell'Ente sono state disposte proroghe di fornitura del servizio con Banca Tercas Spa, alle medesime condizioni di cui alla Convenzione 07 dicembre 2010 Rep. N. 58935

l'oggetto del Servizio di Tesoreria, ai sensi dell'art. 209 TUEL 267/2000, 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 dei titoli e valori e agli adempimenti connessi previsti dalla legge, dallo statuto, dai regolamenti dell'Ente o da norme pattizie;

la Provincia di Teramo intende avviare le procedure per lo sppletamento di una gara ad evidenza pubblica, ai sensi del D.Lgs. n.163 del 2006 e dell'art. 98 del vigente Regolamento di contabilità dell'Ente, per l'affidamento in concessione del servizio di Tesoreria, previa pubblicazione di bando, che garantisca trasparenza e confronto concorrenziale così come previsto dall'art. 210 TUEL 267/2000;

ai sensi dell'art. 208 Tuel 267/2000 c.1, il Servizio di Tesoreria può essere affidato ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del D.Lgs. 1 settembre 1993 n. 385 ed altri soggetti abilitati per legge;

il rapporto tra la Provincia di Teramo e il soggetto tesoriere deve essere regolato

sulla base di una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'Ente ai sensi dell'art. 210 del Tuel 267/2000;

con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 40 del 29.05.2015 è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria dell'ente per il periodo 01.07.2015- 30.06.2018 ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs.267/2000;

lo schema di convenzione così come approvato dal Consiglio Provinciale con la suddetta deliberazione n. 40/2015, è stato oggetto di ulteriore approfondimento da parte degli uffici preposti, al fine dettagliare meglio alcuni elementi tecnici al fine di favorire la più auspicabile chiarezza in relazione alle offerte che verranno presentate in sede di procedura di affidamento del servizio, e, altresì, il perseguimento delle migliori condizioni economiche per l'Ente;

si ritiene pertanto opportuno apportare le seguenti modifiche allo schema di convenzione che di seguito vengono riportate dettagliatamente;

1) Modificare, per ovvi motivi, la durata della convenzione indicata nell'oggetto della stessa in 01.01.2016 / 31.12.2018

2) il punto 2.1 dell'art. 2 recante:

*"La concessione per il Servizio di Tesoreria viene affidata per un periodo di 36 (trentasei) mesi a decorrere dal 01.07.2015 e fino al 30.06.2018. Alla scadenza l'Ente, previa adozione di formale provvedimento, potrà rinnovare la convenzione per un periodo uguale o inferiore, qualora ricorrano le condizioni di legge."*

viene sostituito da:

*"2.1. La concessione per il Servizio di Tesoreria viene affidata per un periodo di 36 (trentasei) mesi a decorrere dal 01.01.2016 e fino al 31.12.2018."*

Tale modifica si rende necessaria alla luce di orientamenti giurisprudenziali della Corte dei Conti che vietano il rinnovo della convenzione. ( in particolare parere della Corte dei Conti n. 215/2009

3) il punto 4.9 dell'art. 4, così indicato per mero errore materiale, viene rinumerato in 4.7;

4) il punto 9.1 dell'art. 9 recante:

*"9.1. L'Ente dovrà disporre, con espressa annotazione sui titoli, che i mandati di pagamento vengano estinti con una delle seguenti modalità:*

- a. rimessa diretta, nei limiti previsti dalla normativa vigente in materia;*
- b. accreditamento su conto corrente bancario intestato al creditore;*
- c. versamento su conto corrente postale intestato al creditore;*
- d. commutazione in assegno circolare o assegno-quietanza non trasferibile a favore del creditore, da spedire allo stesso mediante lettera raccomandata con avviso di ricevimento;*
- e. commutazione in vaglia postale ordinario o telegrafico o assegno postale localizzato, con tassa e spese a carico del beneficiario."*

viene sostituito da:

9.1. *L'Ente dovrà disporre, con espressa annotazione sui titoli, che i mandati di pagamento vengano estinti con una delle seguenti modalità:*

- a. *rimessa diretta, nei limiti previsti dalla normativa vigente in materia;*
- b. *accredito su conto corrente bancario intestato al creditore;*
- c. *versamento su conto corrente postale intestato al creditore;*
- d. *commutazione in assegno circolare o assegno-quietanza non trasferibile a favore del creditore, da spedire allo stesso mediante lettera raccomandata con avviso di ricevimento;*

in quanto non è più ammesso dalle norme il punto e)

5) il punto 9.14 dell'art.9 recante:

*"Il Tesoriere è autorizzato a trattenere dall'importo nominale del mandato l'ammontare delle spese applicate ed alla mancata corrispondenza tra le somme versate e quelle dei mandati medesimi sopperiscono formalmente le indicazioni . sui titoli, sulle quietanze o sui documenti equipollenti . sia degli importi delle spese che di quelli netti pagati."*

viene sostituito da:

*%b Tesoriere è autorizzato a trattenere dall'importo nominale del mandato l'ammontare delle spese applicate+*

In quanto la precedente formulazione non è chiara.

6) il punto 11.1 dell'art.11 recante:

*"Il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente dell'Ente che abbia scelto come forma di pagamento l'accredito delle competenze stesse in c/c accesi, su indicazione del beneficiario, presso una qualsiasi dipendenza dell'Istituto Tesoriere ovvero presso altri istituti bancari, verrà effettuato mediante una operazione di addebito al conto di tesoreria e di accredito ad ogni c/c entro il 26 di ogni mese con valuta compensata e senza commissioni o altri oneri a carico del dipendente o dell'Ente. I c/c della specie accesi presso l'Istituto Tesoriere potranno fruire di speciali condizioni eventualmente concordate."*

viene sostituito da:

*%b pagamento delle retribuzioni al personale dipendente dell'Ente che abbia scelto come forma di pagamento l'accredito delle competenze stesse in c/c accesi, su indicazione del beneficiario, presso una qualsiasi dipendenza dell'Istituto Tesoriere ovvero presso altri istituti bancari, verrà effettuato mediante una operazione di addebito al conto di tesoreria e di accredito ad ogni c/c entro il 26 di ogni mese con valuta compensata e senza commissioni o altri oneri a carico del dipendente o dell'Ente.+*

ritenendo opportuno escludere da una procedura pubblica qualsiasi forma di vantaggio per privati;

7) il punto 13.2 dell'art. 13 recante:

*" Il tasso di interesse attivo da riconoscere a favore dell'Ente per le giacenze sui c/c presso il Tesoriere, nei casi in cui ricorrano gli estremi di esonero dal circuito statale della Tesoreria Unica, corrisponde all'Euribor a 3 mesi (base 360), media mese precedente l'inizio di ogni trimestre (desunto dalla stampa specializzata), maggiorato o diminuito dello spread offerto in sede di gara. La liquidazione degli interessi verrà effettuata con periodicità trimestrale."*

viene sostituito da:

*%Il tasso di interesse attivo da riconoscere a favore dell'Ente per le giacenze di cassa o su depositi, nei casi in cui ricorrano gli estremi di esonero dal circuito statale della Tesoreria Unica, corrisponde all'Euribor a 3 mesi (base 365) riferito al mese precedente l'inizio di ciascun trimestre solare (desunto dalla stampa specializzata), maggiorato in aumento dello spread offerto in sede di gara. Il tasso di interesse attivo così determinato dovrà risultare in ogni caso sempre maggiore o uguale allo 0,001%. La liquidazione degli interessi verrà effettuata con periodicità trimestrale.+*

al fine di esplicitare meglio le condizioni economiche dell'affidamento, aspetti sui quali, oltre ad altri di natura più tecnica, si determinerà l'individuazione dell'affidatario;

8) il punto 13.3 dell'art. 13 recante :

*%Le operazioni di reimpiego della liquidità fuori tesoreria unica a breve termine tramite pronti contro termine sono, di norma, effettuate con il Tesoriere che si impegna a garantire un tasso pari all'Euribor di durata corrispondente a quella dell'operazione (base 360) media mese precedente l'inizio dell'operazione (desunto dalla stampa specializzata), maggiorato o diminuito dello spread offerto in sede di gara.+*

Viene eliminato in quanto in ogni caso gestibile al di fuori della convenzione di tesoreria e a condizioni migliorative per l'Ente ai sensi del successivo punto 13.4 del medesimo art.13

9) per quanto sopra i successivi punti 13.4, 13.5,13.6 e 13.7 vengono rinumerati in 13.3,13.4,13.5 e 13.6

10) il punto 13.5 dell'art 13 successivo al punto 13.6 è stato erroneamente numerato e viene correttamente individuato in punto 13.7

11) il punto 15.10 dell'art. 15 recante

*"Il Tesoriere addebita trimestralmente sul conto di tesoreria gli interessi a debito dell'Ente eventualmente maturati sul c/anticipazioni del trimestre precedente previa trasmissione all'Ente medesimo dell'apposito estratto conto applicando il relativo*

tasso passivo nella seguente misura-----, senza  
altre spese ed oneri a carico dell'Ente."

viene sostituito da:

*%b Tesoriere addebita trimestralmente sul conto di tesoreria gli interessi a debito dell'Ente eventualmente maturati sul c/anticipazioni del trimestre precedente previa trasmissione all'Ente medesimo dell'apposito estratto conto applicando il relativo tasso passivo corrispondente all'Euribor a 3 mesi (base 365) riferito al mese precedente l'inizio di ciascun trimestre solare (desunto dalla stampa specializzata, maggiorato dello spread offerto in sede di gara, senza altre spese ed oneri a carico dell'Ente+.*

al fine di esplicitare meglio le condizioni economiche dell'affidamento, aspetti sui quali, oltre ad altri di natura più tecnica, si determinerà l'individuazione dell'affidatario;

12) i punti 1e 2 e 3 dell'art. 18 vengono correttamente rinumerati in 18.1 - 18.2 e 18.3

13) i punti 2 e 3 dell'art. 19 vengono correttamente rinumerati in 19.2 e 19.3;

14) il punto 3 dell'art. 19, ora 19.3 recante :

*"Sulle giacenze di cassa dell'Ente e su eventuali depositi presso il Tesoriere, viene applicato un interesse nella seguente misura: -----la cui liquidazione ha luogo con cadenza trimestrale, con accredito, di iniziativa del Tesoriere, sul conto di tesoreria"*

viene eliminato perchè integrato nel precedente art. 13 punto 13.2;

15) i punti 25.3 e 25.4 dell'art. 25 recanti:

*25.3.+Le somme rivenienti da depositi effettuati da terzi per spese contrattuali e depositi e cauzioni sono incassate dal Tesoriere su disposizione del Responsabile del Servizio competente contro rilascio di ricevuta diversa dalla quietanza di tesoreria e trattenute su apposito conto corrente infruttifero. I prelievi e le restituzioni sui predetti depositi sono disposti dal responsabile del servizio con ordinativi sottoscritti dal medesimo responsabile ed emessi sul Tesoriere che lo eseguirà previa acquisizione di quietanza e prelevando le somme da apposito conto corrente infruttifero."*

*25.4.+Il Tesoriere prenderà inoltre in consegna le marche segna tasse il cui carico avverrà in base ad ordini sottoscritti dalle persone autorizzate."*

vengono eliminati in quanto non corrispondenti all'organizzazione dell'Ente;

Visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs.267/18.8.2000;

Visto il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso ai sensi dell'art. 54 del

vigente regolamento di contabilità e dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

## PROPONE AL CONSIGLIO PROVINCIALE

- 1) rettificare, per le motivazioni espresse in narrativa, e nei punti sopra riportati, lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria dell'ente per il periodo 01.07.2015- 30.06.2018 ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs.267/2000 approvato con Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 40 del 29.05.2015;
- 2) di sostituire, pertanto, integralmente, l'Allegato alla suddetta deliberazione n. 40/2015, con l'Allegato A, contenente le modifiche apportate, parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 3) autorizzare Il Dirigente del Settore B7 dell'ente, d'intesa con il servizio Appalti e Contratti del Settore B4, a predisporre tutti gli adempimenti necessari per la pubblicazione del bando e per lo svolgimento della gara in base allo schema di convenzione di cui all'Allegato A in base alla normativa e regolamentare vigente ;
- 4) autorizzare fin d'ora il dirigente del settore B7 alla modifica dei termini temporali dello schema di convenzione di cui all'allegato A ( data di inizio e fine dell'affidamento) in relazione agli eventi che dovessero verificarsi in sede di procedura di affidamento;
- 5) stabilire che l'esame delle offerte e l'aggiudicazione verrà affidata ad apposita Commissione che verrà allo scopo nominata;
- 6) demandare agli uffici competenti la definizione dei criteri tecnici ed economici di valutazione delle offerte e l'individuazione del sistema di aggiudicazione.

## IL CONSIGLIO PROVINCIALE

**RITENUTA** la propria competenza ai sensi dell'art. 42 del D. Lgs. n. 267 del 18/08/2000, nonché ai sensi della L. n. 56/2014;

**VISTA** la su estesa proposta;

**UDITO** l'intervento del Presidente Di Sabatino che invita la Dott. Cozzi a relazionare;

**UDITA** la relazione del Dirigente del Settore Finanza e Contabilità Dott. Daniela Cozzi;

**DATO ATTO** che il contenuto degli interventi del Presidente e dei Consiglieri sarà depositato agli atti del verbale della seduta odierna ad avvenuta trascrizione della registrazione;

**VISTO** il vigente Statuto dell'ente;

**VISTO** il parere favorevole della II Commissione Consiliare competente;

**VISTO** il D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, recante il Testo unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali;

**VISTA** la legge 56/2014 e successive modificazioni ed integrazioni;

**VISTO** il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

**VISTO** il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal dirigente del Settore B 7;

**PER** le motivazioni di cui in premessa si procede alla votazione;

Con voti \_\_\_\_\_, espressi nei modi di legge da n. \_\_\_\_\_ Consiglieri presenti e votanti

### **DELIBERA**

1) rettificare, per le motivazioni espresse in narrativa, e nei punti sopra riportati, lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria dell'ente per il periodo 01.07.2015- 30.06.2018 ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs.267/2000 approvato con Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 40 del 29.05.2015;

2) di sostituire, pertanto, integralmente, l'Allegato della suddetta deliberazione 40/2015, approvando l'Allegato A, contenente le modifiche apportate, che diventa parte integrante e sostanziale del presente atto;

3) autorizzare Il Dirigente del Settore B7 dell'ente, d'intesa con il servizio Appalti e Contratti del Settore B4, a predisporre tutti gli adempimenti necessari per la pubblicazione del bando e per lo svolgimento della gara in base allo schema di convenzione di cui all'Allegato A ed in base alla normativa e regolamentare vigente ;

4) autorizzare fin d'ora il dirigente del settore B7 alla modifica dei termini temporali dello schema di convenzione di cui all'Allegato A ( data di inizio e fine dell'affidamento) in relazione agli eventi che dovessero verificarsi in sede di procedura di affidamento;

5) stabilire che l'esame delle offerte e l'aggiudicazione verrà affidata ad apposita Commissione che verrà all'uopo nominata;

6) demandare agli uffici competenti la definizione dei criteri tecnici ed economici di valutazione delle offerte e l'individuazione del sistema di aggiudicazione.

Con successiva votazione, stante l'urgenza di provvedere, con voti \_\_\_\_\_ espressi nei modi di legge, dai n. \_\_\_\_\_ Consiglieri presenti e votanti, il Consiglio Provinciale dichiara a

norma dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 18.8.2000, n° 267 il presente provvedimento immediatamente eseguibile ad ogni effetto di legge.