CITTA' DI TORINO

DIPARTIMENTO RISORSE FINANZIARIE
DIVISIONE ENTRATE E SERVIZI AUSILIARI

DEL 874 / 2022 **19/12/2022**

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE 19 DICEMBRE 2022

(proposta dalla G.C. 06 dicembre 2022)

Convocato il Consiglio nelle prescritte forme sono intervenuti oltre alla Presidente GRIPPO Maria Grazia ed al Sindaco LO RUSSO Stefano, le Consigliere ed i Consiglieri:

ABBRUZZESE Pietro	CREMA Pierino	PATRIARCA Lorenza
AHMED ABDULLAHI Abdullahi	CROSETTO Giovanni	PIDELLO Luca
AMBROGIO Paola	DAMILANO Silvia	RAVINALE Alice
APOLLONIO Elena	DIENA Sara	RICCA Fabrizio
BORASI Anna Maria	FIRRAO Pierlucio	RUSSI Andrea
CAMARDA Vincenzo Andrea	FISSOLO Simone	SANTIANGELI Amalia
CASTIGLIONE Dorotea	GARCEA Domenico	SGANGA Valentina
CATANZARO Angelo	GARIONE Ivana	TOSTO Simone
CATIZONE Giuseppe	GRECO Caterina	TUTTOLOMONDO Pietro
CERRATO Claudio	IANNO' Giuseppe	VIALE Silvio
CIAMPOLINI Tiziana	LEDDA Antonio	
CIORIA Ludovica	LIARDO Enzo	
CONTICELLI Nadia	MACCANTI Elena	

In totale, con la Presidente e il Sindaco, n. 38 presenti, nonché le Assessore e gli Assessori: CHIAVARINO Paolo - FAVARO Michela - FOGLIETTA Chiara - NARDELLI Gabriella - PENTENERO Giovanna - PURCHIA Rosanna - ROSATELLI Jacopo - TRESSO Francesco

Risultano assenti i Consiglieri e le Consigliere: DAMILANO Paolo - SALUZZO Alberto Claudio - TRONZANO Andrea

Con la partecipazione della Segretaria Generale IOVINELLA Rosa.

SEDUTA PUBBLICA

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA, AI SENSI DELL'ARTICOLO 210 T.U.E.L. PER LA DURATA DI 33 MESI A DECORRERE DAL 1° APRILE 2023 FINO AL 31 DICEMBRE 2025.

Proposta dell'Assessora Nardelli.

Premesso che:
- l'Amministrazione Comunale in data 13 novembre 2019 ha stipulato con UniCredit Banca la convenzione, repertorio APA n. 106, per la gestione del servizio di tesoreria del Comune e delle sue Istituzioni, per il periodo 1 aprile 2019 – 31 marzo 2023;
- l'approssimarsi della scadenza della citata convenzione rende necessario predisporre gli atti occorrenti per l'affidamento del servizio di Tesoreria per il periodo successivo, ai fini dell'indizione della relativa gara;
- il D. Lgs. n. 267/2000, stabilisce all'articolo 208, per i comuni capoluogo di provincia, che il servizio di tesoreria può essere affidato ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del D. Lgs. n. 385/1993 o ad altri soggetti abilitati per legge;
- l'oggetto del servizio di Tesoreria, ai sensi dell'articolo 209, comma 1, del D. Lgs. n. 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;
- il medesimo D. Lgs. n. 267/2000, dispone all'articolo 210 che l'affidamento del servizio venga effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza e che il rapporto sia regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'Ente;

Visti:
- la Legge n. 720/1984 "Istituzione del sistema di tesoreria unica per enti ed organismi pubblici";
- il D.Lgs. n. 279/1997 "Individuazione delle unità previsionali di base del bilancio dello Stato, riordino del sistema di tesoreria unica e ristrutturazione del rendiconto generale dello Stato", con particolare riferimento all'articolo 7 "Nuove modalità di attuazione del sistema di tesoreria unica" e ss. mm. e ii., che prevedeva che venissero versate nella contabilità speciale infruttifera accesa presso la tesoreria statale soltanto le entrate provenienti direttamente dal bilancio dello Stato o da operazioni di indebitamento assistite da contributi statali, rimanendo invece depositate presso i tesorieri tutte le altre entrate;
- il Decreto Legge n. 1/2012, convertito con Legge n. 27/2012, in particolare l'articolo 35 "Misure

per la tempestività dei pagamenti, per l'estinzione dei debiti pregressi delle amministrazioni statali, nonché disposizioni in materia di Tesoreria unica", comma 8 e seguenti, e ss. mm. e ii., che ha sospeso il regime di Tesoreria mista di cui all'articolo 7 del D.Lgs. n. 279/1997, reintroducendo fino al 31 dicembre 2017 il sistema di "Tesoreria unica" per gli enti locali, con contestuale obbligo di versare, entro determinate scadenze, le proprie disponibilità liquide presso la tesoreria provinciale dello Stato;
- la Legge n. 205/2017, articolo 1, comma 877, di proroga del suddetto sistema di Tesoreria unica dal 31 dicembre 2017 al 31 dicembre 2021 e la Legge n. 234/2021, art. 1, comma 636, di ulteriore proroga fino al 31 dicembre 2025;
- il D. Lgs. n. 50/2016 di attuazione delle Direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione, tra l'altro, degli appalti pubblici e di riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture;

Considerato che:
- la procedura ad evidenza pubblica per la scelta del soggetto a cui affidare il servizio di Tesoreria del Comune e delle sue Istituzioni dovrà essere esperita nel rispetto del D.Lgs. n. 50/2016 ed il rapporto con il Tesoriere individuato dovrà essere regolato in base allo schema di contratto allegato al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale, ai sensi del citato articolo 210 del D. Lgs. n. 267/2000;
- da verifiche effettuate, non risultano convenzioni-quadro di CONSIP atte a soddisfare la sopra citata fornitura, fermo restando che il contratto di cui al presente atto, conformemente alle indicazioni del capitolato tecnico d'appalto, si intenderà risolto automaticamente, senza che il fornitore possa avanzare pretese di alcun genere, qualora il servizio oggetto del presente provvedimento risultasse affidato a seguito dell'espletamento di una procedura centralizzata indetta dalla Consip a costi inferiori a quelli dell'aggiudicazione, fatta salva la disponibilità del fornitore all'adeguamento al miglior prezzo;
- allo schema citato potranno essere apportate tutte le variazioni ed integrazioni eventualmente necessarie, tenuto conto dell'evoluzione della normativa afferente i pagamenti alla pubblica amministrazione;
- il servizio di Tesoreria risulta disciplinata dal Testo Unico degli Enti Locali (D. Lgs. n. 267/2000), nonché dalle altre specifiche norme in materia e che lo stesso viene gestito attraverso standard definiti dall'AgID relativi all'ordinativo informatico, nonché sulla base delle regole di colloquio definite congiuntamente dal Ministero dell'Economia - RGS, dalla Banca d'Italia e dall'AgID con il sistema SIOPE PLUS;
- si ritiene, pertanto, sia in relazione alla tipologia di servizio sostanzialmente standardizzato sulla base della suddetta normativa, sia in funzione del fatto che l'Ente, pur disponendo attualmente di una giacenza di cassa, nell'ultimo quadriennio ha sostenuto notevoli costi per la corresponsione al Tesoriere degli interessi passivi sull'anticipazione di Tesoreria, di esprimere indirizzo, affinché la procedura di gara sia aggiudicata con il criterio che massimizzi l'economicità e la convenienza dell'affidamento, introducendo un tetto massimo riferito al tasso di interesse passivo a carico dell'Ente e al corrispettivo da corrispondere al Tesoriere per il servizio svolto e prevedendo, altresì, un ipotetico tasso attivo di interesse qualora la normativa vigente tempo per tempo consentisse deroghe al sistema di Tesoreria unica;
- si prevede, considerate le mutevoli condizioni del mercato, che la nuova convenzione abbia durata di 33 (trentatré) mesi, con decorrenza dal 1° aprile 2023 fino al 31 dicembre 2025 con eventuale opzione di ulteriori due anni; in quest'ultimo caso, le parti valuteranno in contraddittorio l'esercizio dell'opzione, tenuto conto delle condizioni di mercato vigenti. A tal fine l'Ente richiederà al Tesoriere, almeno 6 (sei) mesi prima della scadenza contrattuale, la disponibilità all'esercizio dell'opzione. Nell'ipotesi in cui l'aggiudicazione non avvenisse in tempo utile per consentire l'inizio del servizio dalla data suddetta, la decorrenza iniziale del rapporto contrattuale sarà differita

per il tempo necessario al perfezionamento dell'affidamento. In ogni caso, la scadenza della convenzione rimarrà fissata al 31 dicembre 2025, affinché coincida con la data di chiusura dell'esercizio.

Tenuto conto che:
- per tutte le prestazioni richieste al Tesoriere viene previsto un compenso annuo, forfettario, onnicomprensivo e annuale, così come indicato all'articolo n. 17 dello schema di convenzione allegato, compenso già riconosciuto dalla vigente convenzione;
- oltre al suddetto compenso, saranno dovuti al Tesoriere gli interessi passivi sull'anticipazione di tesoreria eventualmente erogata, come previsto dall'articolo n. 11 dello schema di convenzione allegato, sulla base delle singole offerte di gara;
- si ritiene opportuno dare mandato al Responsabile della Divisione Contratti Appalti ed Economato di gestire la procedura ad evidenza pubblica di selezione fino all'individuazione dell'aggiudicatario, nel rispetto delle disposizioni di cui al D. Lgs. n. 50/2016.
L'affidamento del servizio è stato inserito nell'aggiornamento della programmazione degli Acquisti di beni e servizi per gli anni 2022/2023 che prevede, tra gli altri, la gara del servizio di Tesoreria identificata con il CUI n. S00514490010202200460.

Tutto ciò premesso,

LA GIUNTA COMUNALE

Visto il Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, nel quale, fra l'altro, all'art. 42 sono indicati gli atti rientranti nella competenza dei Consigli Comunali;

Dato atto che i pareri di cui all'art. 49 del suddetto Testo Unico sono:

- favorevole sulla regolarità tecnica;
- favorevole sulla regolarità contabile;

Con voti unanimi, espressi in forma palese;

PROPONE AL CONSIGLIO COMUNALE

1) di approvare, per i motivi esposti in premessa ed ai sensi e per gli effetti dell'articolo 210 del D. Lgs. n. 267/2000, lo schema di convenzione allegato, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (allegato 1), che dovrà regolare i rapporti per la gestione del Servizio di tesoreria del Comune di Torino e delle sue Istituzioni, ex articolo 114 del medesimo D. Lgs.;
2) di stabilire che, considerate le mutevoli condizioni del mercato, il contratto avrà durata di 33 (trentatrè) mesi, con decorrenza dal 1° aprile 2023 fino al 31 dicembre 2025 con eventuale opzione di ulteriori due anni; in quest'ultimo caso, le parti valuteranno in contraddittorio l'esercizio dell'opzione, tenuto conto delle condizioni di mercato vigenti. A tal fine l'Ente richiederà al Tesoriere, almeno 6 (sei) mesi prima della scadenza contrattuale, la disponibilità all'esercizio dell'opzione. Nell'ipotesi in cui l'aggiudicazione non avvenisse in tempo utile per consentire l'inizio del servizio dalla data suddetta, la decorrenza iniziale del rapporto contrattuale sarà differita per il tempo necessario al perfezionamento dell'affidamento. In ogni caso, la scadenza della convenzione rimarrà fissata al 31 dicembre 2025, affinché coincida con la data di chiusura dell'esercizio;

3) di esprimere, a titolo di indirizzo, che la procedura di gara sia aggiudicata con il criterio che massimizzi l'economicità e la convenienza dell'affidamento, introducendo un tetto massimo riferito al tasso di interesse passivo a carico dell'Ente e al corrispettivo da corrispondere al Tesoriere per il servizio svolto e prevedendo, altresì, un ipotetico tasso attivo di interesse qualora la normativa vigente tempo per tempo consentisse deroghe al sistema di Tesoreria unica;
4) di dare atto che i Dirigenti interessati, per quanto di rispettiva competenza, provvederanno ai necessari e conseguenti adempimenti amministrativi e contabili e a dar corso alla relativa procedura di aggiudicazione nel rispetto delle vigenti norme di legge e degli indirizzi del Consiglio Comunale, avendo cura che il servizio non subisca interruzioni e recependo eventuali disposizioni normative o regolamentari che dovessero subentrare nel corso dell'espletamento della procedura per l'affidamento del servizio;
5) di dare atto, altresì, che il Dirigente competente provvederà alla stipulazione del suddetto contratto con l'aggiudicatario, autorizzandolo ad apportare tutte le variazioni ed integrazioni eventualmente necessarie;
6) di dichiarare, attesa l'urgenza, in conformità del distinto voto palese ed unanime, il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, 4° comma, del Testo Unico approvato con D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Proponenti:

L'ASSESSORA
Gabriella Nardelli

Si esprime parere favorevole sulla regolarità tecnica.

IL DIRIGENTE
Giancarlo Pastrone

Si esprime parere favorevole sulla regolarità contabile.

IL DIRIGENTE FINANZIARIO
Paolo Lubbia

La Presidente pone in votazione il provvedimento.

IL CONSIGLIO COMUNALE

procede alla votazione nei modi di regolamento.

Al momento della votazione risultano assenti dall'aula o considerati assenti ai sensi dell'art. 128 comma 2 del Regolamento del Consiglio Comunale:
Abbruzzese Pietro, Ambrogio Paola, Castiglione Dorotea, Catizone Giuseppe, Crosetto Giovanni, Damilano Silvia, Firrao Pierlucio, il Vicepresidente Vicario Garcea Domenico, Iannò Giuseppe, Liardo Enzo, Maccanti Elena, Ricca Fabrizio, Russi Andrea, Sganga Valentina

PRESENTI 24
VOTANTI 24

FAVOREVOLI 24:
Ahmed Abdullahi Abdullahi, Apollonio Elena, Borasi Anna Maria, Camarda Vincenzo Andrea, Catanzaro Angelo, Cerrato Claudio, Ciampolini Tiziana, la Vicepresidente Cioria Ludovica, Conticelli Nadia, Crema Pierino, Diena Sara, Fissolo Simone, Garione Ivana, Greco Caterina, la Presidente Grippo Maria Grazia, Ledda Antonio, il Sindaco Lo Russo Stefano, Patriarca Lorenza, Pidello Luca, Ravinale Alice, Santiangeli Amalia, Tosto Simone, Tuttolomondo Pietro, Viale Silvio

La Presidente dichiara approvata la proposta della Giunta.

La Presidente pone in votazione l'immediata eseguibilità del provvedimento.

IL CONSIGLIO COMUNALE

procede alla votazione nei modi di regolamento, ai sensi di legge.

Al momento della votazione risultano assenti dall'aula o considerati assenti ai sensi dell'art. 128 comma 2 del Regolamento del Consiglio Comunale:
Abbruzzese Pietro, Ambrogio Paola, Castiglione Dorotea, Catizone Giuseppe, Crosetto Giovanni, Damilano Silvia, Firrao Pierlucio, il Vicepresidente Vicario Garcea Domenico, Iannò Giuseppe, Liardo Enzo, Maccanti Elena, Ricca Fabrizio, Russi Andrea, Sganga Valentina

PRESENTI 24
VOTANTI 24

FAVOREVOLI 24:
Ahmed Abdullahi Abdullahi, Apollonio Elena, Borasi Anna Maria, Camarda Vincenzo Andrea, Catanzaro Angelo, Cerrato Claudio, Ciampolini Tiziana, la Vicepresidente Cioria Ludovica, Conticelli Nadia, Crema Pierino, Diena Sara, Fissolo Simone, Garione Ivana, Greco Caterina, la Presidente Grippo Maria Grazia, Ledda Antonio, il Sindaco Lo Russo Stefano, Patriarca Lorenza, Pidello Luca, Ravinale Alice, Santiangeli Amalia, Tosto Simone, Tuttolomondo Pietro, Viale Silvio

La Presidente dichiara approvata l'immediata eseguibilità del provvedimento.

LA PRESIDENTE	LA SEGRETARIA GENERALE
Firmato digitalmente	Firmato digitalmente
Maria Grazia Grippo	Rosa Iovinella

Si dichiara che sono parte integrante del presente provvedimento gli allegati riportati a seguire [1], archiviati come file separati dal testo del provvedimento sopra riportato:

1. DEL-874-2022-All_1-Allegato_1.pdf 

1 L'impronta degli allegati rappresentata nel timbro digitale QRCode in elenco è quella dei file pre-esistenti alla firma digitale con cui è stato adottato il provvedimento