



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 1 del 29-01-2019

Oggetto: Adesione alla convenzione per l'affidamento del Servizio di Tesoreria stipulata tra la Regione Autonoma della Sardegna - Direzione Generale della Centrale di Committenza e il Banco di Sardegna - Approvazione schema di convenzione.

Il giorno ventinove gennaio duemiladiciannove, con inizio alle ore 15:15, nell'aula consiliare del Municipio di Mogoro in Via Leopardi 8, convocato a norma di regolamento, si è riunito il Consiglio Comunale in seduta Pubblica in Prima convocazione.

Dei Consiglieri assegnati sono presenti i Signori:

Broccia Sandro	P	Loi Alessandro	P
Ariu Federico	P	Grussu Genita	A
Broccia Luisa	P	Pia Giovanni	P
Gallus Serenella	P	Orru' Viviana	P
Cau Donato	P	Melis Ettore	P
Murroni Stefano	P	Melis Mirco	P
Orru' Luca	A		

risultano presenti n. 11 e assenti n. 2

Presiede la seduta il Sindaco Sig. Sandro Broccia

Partecipa il Segretario Comunale f.to Dott. Daniele Fusco

IL CONSIGLIO

Premesso che il D.Lgs. 18 agosto n. 267 testualmente recita:

“Articolo 208 - Soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria

1. Gli enti locali hanno un servizio di tesoreria che può essere affidato:

- a) per i comuni capoluoghi di provincia, le province, le città metropolitane, ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 1° settembre 1993, n. 385;
- b) per i comuni non capoluoghi di provincia, le comunità montane e le unioni di comuni, anche a società per azioni regolarmente costituite con capitale sociale interamente versato non inferiore a cinquecentomila euro, aventi per oggetto la gestione del servizio di tesoreria e la riscossione dei tributi degli enti locali e che alla data del 25 febbraio 1995 erano incaricate dello svolgimento del medesimo servizio a condizione che il capitale sociale risulti adeguato a quello minimo richiesto dalla normativa vigente per le banche di credito cooperativo;
- c) altri soggetti abilitati per legge.

Articolo 209 - Oggetto del servizio di tesoreria

1. Il servizio di tesoreria consiste 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.

2. Il tesoriere esegue le operazioni di cui al comma 1 nel rispetto della legge 29 ottobre 1984, n. 720 e successive modificazioni.

3. Ogni deposito, comunque costituito, è intestato all'ente locale e viene gestito dal tesoriere.

3-bis. Il tesoriere tiene contabilmente distinti gli incassi di cui all'art. 180, comma 3, lettera d). I prelievi di tali risorse sono consentiti solo con i mandati di pagamento di cui all'art. 185, comma 2, lettera i). E' consentito l'utilizzo di risorse vincolate secondo le modalità e nel rispetto dei limiti previsti dall'art. 195.

Articolo 210 - Affidamento del servizio di tesoreria

1. L'affidamento del servizio viene effettuato mediante le procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun 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. La convenzione di cui al comma 2 può prevedere l'obbligo per il tesoriere di accettare, su apposita istanza del creditore, crediti pro soluto certificati dall'ente ai sensi del comma 3-bis dell'articolo 9 del decreto-legge 29 novembre 2008, n. 185, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 gennaio 2009, n. 2."

Considerato che:

- l'Ente è attualmente incluso nella tabella "A" annessa alla Legge 29 ottobre 1984 n. 720 e, pertanto, sottoposto al regime di «Tesoreria Unica» di cui all'art. 7 del D.Lgs. 7 agosto 1997 n. 279;
- con il D.L. 24.01.2012 n.1, convertito nella Legge n.27 del 24/03/2012 (art. 35, c. 8), è stato reintrodotta il "Servizio di Tesoreria Unica Pura" con conseguente riversamento in Banca d'Italia di tutte le disponibilità dell'Ente;
- con tale regime di Tesoreria Pura viene meno l'unica forma di remunerazione del servizio prestato dal Tesoriere, e pertanto il servizio di tesoreria non viene più svolto in modo gratuito ma è diventato oneroso già dal 01/01/2013;
- la Legge di Bilancio del 2018, L. 205/2017, ha previsto che il regime di Tesoreria Unica degli enti locali, in scadenza al 31/12/2018, sia prorogato sino al 31/12/2021.

Preso atto che:

- il 30/06/2018 è scaduto il contratto d'appalto per la Gestione del Servizio di Tesoreria e di Cassa del Comune di Mogoro, affidato con determinazione n. 149/SAF del 26/06/2013 all'Istituto di Credito Banco di Sardegna S.p.A., per il periodo 01/07/2013 - 30/06/2018;
- il Tesoriere ha l'obbligo di continuare il servizio, alle medesime condizioni, per un periodo massimo di sei mesi dopo la scadenza della contratto nelle more di individuazione di un nuovo gestore.

Premesso che:

- con determinazione prot. n. 1123, rep. n. 54 del 9 marzo 2018, il Direttore del Servizio della Centrale regionale di committenza, su delega del Servizio strumenti finanziari della Direzione generale dei servizi finanziari presso l'Assessorato della programmazione, ha indetto una procedura aperta per l'affidamento del servizio di Tesoreria per gli anni 2018-2021, da aggiudicarsi con il sistema del minor prezzo ai sensi dell'art. 95 comma 4 lett b del D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50;
- con determinazione prot. n. 2949 rep. n. 142 del 1 giugno 2018, il Direttore del Servizio della

- Centrale regionale di committenza ha aggiudicato l'appalto al Banco di Sardegna Spa;
- la Regione Sardegna ha individuato l'Aggiudicatario nel rispetto dei principi in materia di scelta del contraente e che nei confronti dello stesso sono state espletate le attività di verifica concernenti le dichiarazioni sul possesso dei requisiti di cui agli artt. 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016;
 - in data 28/06/2018 è stato stipulato il contratto di convenzione fra la Regione Sardegna e il Banco di Sardegna S.p.A. per il periodo 09/07/2018 – 31/12/2021, rinnovabile per un triennio;
 - l'art. 4 del Capitolato di Gara prevede che il Tesoriere deve assumere, anche nel corso della gestione, a richiesta della Regione, il Servizio di Tesoreria degli enti strumentali regionali, delle agenzie dei soggetti pubblici a partecipazione totalitaria regionale affidatari di servizi in house e, previa valutazione del merito creditizio, degli enti locali territoriali conformemente agli artt. 208 e ss. del D.lgs. n. 267/2000 e s.m.i., degli enti e delle amministrazioni del SSN.

Atteso che l'adesione alla convenzione di tesoreria stipulata dalla Regione Sardegna consente sia di accelerare le procedure di affidamento del servizio sia di garantire un servizio "in loco" per l'utenza in quanto il Banco di Sardegna è presente nel territorio con propri sportelli.

Dato atto che:

- questo Comune, con nota prot. 12200 del 15/10/2018 ha inoltrato richiesta alla Regione Autonoma Sarda, Assessorato della Programmazione, Bilancio, Credito ed assetto del territorio, relativa alla possibilità di poter utilizzare la convenzione in essere con il Banco di Sardegna S.P.A, ai sensi dell'art.4 della Convenzione;
- la Regione Sardegna ha inoltrato richiesta di estensione del servizio di Tesoreria al Banco di Sardegna s.p.a (Tesoriere Regionale) chiedendo al medesimo Tesoriere di prendere i necessari contatti con questo Comune al fine di concordare tempistica e modalità operative;
- in data 21/12/2018 il Banco di Sardegna s.p.a. ha informalmente comunicato al Servizio Finanziario il proprio consenso alla estensione del servizio a decorrere dal 01/01/2019, restando in attesa dello schema di convenzione approvato con delibera consiliare.

Ritenuto opportuno avvalersi della facoltà di adesione alla convenzione regionale per l'affidamento del servizio di Tesoreria.

Visto lo schema di Convenzione e dell'allegato Capitolato speciale per la gestione del Servizio di Tesoreria che fa parte integrante del presente atto.

Visto lo Statuto Comunale.

Visto il Regolamento di Contabilità.

Acquisiti i pareri favorevoli circa la regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e circa la regolarità contabile, espressi dal Responsabile del Servizio Amministrativo e Finanziario.

Con n. 11 voti favorevoli, n. 0 contrari e n. 0 astenuti.

DELIBERA

Di aderire con decorrenza 1/01/2019 alla Convenzione per il servizio di Tesoreria stipulata il 28/06/2018 tra la Regione Autonoma della Sardegna (RAS) e il Banco di Sardegna Spa.

Di approvare lo schema di convenzione e l'allegato Capitolato speciale per la gestione del Servizio di Tesoreria allegati alla presente per farne parte integrante e sostanziale del presente dispositivo.

Di autorizzare il Responsabile del Settore Finanziario all'emanazione di tutti gli atti relativi alla stipula della convenzione.

Con n. 11 voti favorevoli, n. 0 contrari e n. 0 astenuti, di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo.

Pareri espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000.

Ai fini della Regolarita' Tecnica si esprime parere: Favorevole

Data: 24-01-2019

Il Responsabile del Servizio
f.to Rag. Maria Teresa Peis

Ai fini della Regolarita' Contabile si esprime parere: Favorevole

Data: 24-01-2019

Il Responsabile del Servizio
f.to Rag. Maria Teresa Peis

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Sindaco
f.to Sandro Broccia

Il Segretario Comunale
f.to Dott. Daniele Fusco

La deliberazione è in pubblicazione sull'albo pretorio online del Comune www.comune.mogoro.or.it
per quindici giorni, dal 30-01-2019 al 14-02-2019 reg. n. 123.

L'impiegato incaricato
f.to Testoni Claudia

Certifico che la presente deliberazione è copia conforme all'originale.

Mogoro, 30-01-2019

L'impiegato incaricato
