



PROVINCIA DI VICENZA

Contrà Gazzolle n. 1 – 36100 VICENZA C. Fisc. P. IVA 00496080243

PROPOSTA N° 2023/3345 DEL 21/11/2023

AREA RISORSE E SERVIZI FINANZIARI SERVIZIO PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E BILANCIO

OGGETTO: RINNOVO CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA PROVINCIALE PER IL PERIODO 01.01.2024/31.12.2026

RICHIAMATO il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, ed in particolare:

- l'art. 208, il quale dispone che: 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 [...];

- l'art. 209, comma 1, il quale dispone: “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”;

- l'art. 210 il quale dispone: 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 .

DATO ATTO che:

con deliberazione di Consiglio provinciale n. 38 del 15/11/2018 è stato disposto l'affidamento del servizio di tesoreria provinciale per il periodo 1 gennaio 2019 – 31 dicembre 2023, mediante esperimento di procedura aperta, con l'approvazione contestuale dello schema di convenzione per la gestione del servizio stesso;

VISTO che ad esito dell'esperimento della procedura di gara con determinazione n. 1576 del 20/12/2018 è stato aggiudicato il servizio di Tesoreria provinciale ad INTESA SANPAOLO SPA

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del D.Lgs n.82/2005; **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.**

con sede legale in Piazza San Carlo 156 – 10121 Torino per il periodo dal 01/01/2019 al 31/12/2023, rinnovabile per un eventuale ulteriore triennio;

CONSIDERATO che nel Disciplinare di gara prot. n. 73798 del 12/11/2018:

- alla voce “durata della concessione” è stato disposto che la concessione del servizio di tesoreria ha una durata quinquennale con decorrenza dal 01.01.2019 al 31.12.2023, con la previsione espressa della facoltà di rinnovo per ulteriori n. 3 anni;
- alla voce “valore della concessione” è stato riportato l’importo complessivo della concessione di € 32.000,00, IVA esclusa, comprensivo della durata contrattuale quinquennale e dell’eventuale rinnovo triennale;

DATO ATTO che

- in prossimità della scadenza contrattuale si rileva che il servizio in parola è stato svolto dall’attuale Tesoriere INTESA SANPAOLO SPA nel rispetto dei tempi e dei modi di esecuzione previsti contrattualmente, con reciproca soddisfazione delle parti. L’esito complessivo della gestione del servizio è da ritenersi, infatti, positivo e, conseguentemente, viene valutata in maniera favorevole la possibilità del suo rinnovo;

- in base a consolidata giurisprudenza, argomento positivo a favore dell’ammissibilità del rinnovo contrattuale è la previsione contenuta, ora, al comma 4 dell’art. 14 del D.Lgs 36/2023, che prevede che nel calcolo dell’importo massimo stimato debba essere ricompresa qualsiasi forma di opzione o rinnovo del contratto se esplicitamente stabilito in Lex specialis.

Dettato rafforzato dal successivo art. 120 che disciplina la modifica dei contratti in corso di esecuzione, disponendo che gli stessi possano essere modificati senza una nuova procedura di gara al ricorrere, tra le altre, della previsione espressa nei documenti di gara di specifiche e chiare clausole di opzione ;

VISTA la proposta di rinnovo prot. 36822 del 29/08/2023 presentata da INTESA SANPAOLO SPA, che mantiene inalterate le seguenti condizioni contrattuali:

- il compenso annuo di € 2.200,00 (oneri fiscali esclusi); compenso particolarmente favorevole e difficilmente “ottenibile ” dall’esperimento di una nuova procedura di gara;
- il tasso passivo di interesse sull’eventuale anticipazione di tesoreria;
- le commissioni applicate alle fidejussioni;

PRESO ATTO, però, che alla luce dei mutamenti degli scenari e dei mercati finanziari, detto Istituto non garantisce più un tasso attivo sulle giacenze di cassa ma è disponibile ad attivare dei vincoli (mensili, trimestrali o semestrali) definiti “time-deposit” che garantiscono una remunerazione alla liquidità sulla base del tasso euribor fissato nel mese di sottoscrizione del vincolo stesso;

TENUTO CONTO che:

- sulla base di quanto emerso da indagini di mercato, gli istituti di credito generalmente non sono più disponibili ad offrire tassi di interessi attivi sulle giacenze di cassa. La remunerazione della giacenza disponibile è comunque garantita dall’attivazione di vincoli di breve termine sulla giacenza;

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del D.Lgs n.82/2005; **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.**

- dall'esito di procedure di gara per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale e provinciale, molte delle quali vanno deserte, espletate anche nella Regione del Veneto si desume uno scarso interesse del mercato di riferimento allo svolgimento del servizio di tesoreria;

Sulla base di quanto sopra esposto si ritiene di procedere con il rinnovo del servizio per altri tre anni, decorrenti dal 01/01/2024 fino al 31/12/2026, alle condizioni di cui alla proposta di rinnovo a prot. 36822 del 29/08/2023;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Provinciale n.7 del 28/03/2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2023-2025;

Richiamato il PEG - Piano esecutivo di gestione - 2023/2025 approvato con Decreto presidenziale n. 52 del 12/04/2023;

Visto il D.Lgs 36/2023;

Acquisiti, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, i pareri favorevoli espressi dal responsabile interessato in ordine alla regolarità tecnica e dal Responsabile di ragioneria per la regolarità contabile;

Preso atto del visto di conformità alle leggi, statuto e regolamenti espresso dal Segretario Generale di cui al Decreto presidenziale n. 40 del 31/03/2023

Tutto ciò premesso

IL CONSIGLIO PROVINCIALE

Udito e fatto proprio quanto esposto dal relatore;

Udita la discussione seguitane, come da sintesi riepilogativa e da registrazione integrale agli atti;

Preso atto dell'esperita votazione, come da sintesi riepilogativa che segue;

DELIBERA

1. La premessa è parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di manifestare, per quanto sopra detto ed attese le ragioni di efficienza, funzionalità e buon andamento, la volontà di rinnovare la Convenzione del servizio di Tesoreria provinciale dal 1.1.2024 al 31.12.2026 all'Istituto INTESA SANPAOLO SPA con sede legale in Piazza San Carlo 156 – 10121 Torino, aggiudicatario della gara con determinazione n. 1576 del 20/12/2018 a seguito di esperimento di procedura aperta;

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del D.Lgs n.82/2005; **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.**

3. di dare indirizzo al Responsabile del Settore finanziario di procedere all'espletamento di tutti i provvedimenti conseguenti la presente deliberazione, ivi compresa la sottoscrizione di una nuova Convenzione alle condizioni di cui alla proposta di rinnovo a prot. 36822 del 29/08/2023, agli atti d'ufficio;
4. di approvare l'allegato schema di Convenzione per il rinnovo del Servizio di Tesoreria per il periodo 1.1.2024 al 31.12.2026 che forma parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo, denominato Allegato "A";
5. di autorizzare, nel rispetto della normativa di riferimento e qualora vi siano le disponibilità, il Responsabile Finanziario ad attivare vincoli sulla liquidità o acquisti di titoli emessi dallo Stato Italia al fine di garantire una remunerazione della giacenza libera disponibile;
6. di dare atto che il Responsabile Finanziario è autorizzato ad apportare allo schema di convenzione le modifiche e le integrazioni di carattere non sostanziale che si rendessero necessarie ed opportune;
7. di trasmettere copia del presente atto al Responsabile Settore finanziario e al Tesoriere;
8. di pubblicare copia dell'atto deliberativo in Sezione Amministrazione Trasparente della Provincia di Vicenza
9. di attestare che, oltre a quanto indicato nei punti precedenti del dispositivo del presente provvedimento, non vi sono altri riflessi diretti ed indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio della Provincia (ai sensi art 49 del TUEL come modificato dalla Legge 213/2012);
10. il presente provvedimento rispetta il termine previsto dal Regolamento sui procedimenti amministrativi di competenza della Provincia di Vicenza (Determinazione del Segretario Generale n. 256 del 26/02/2021)

Responsabile del Procedimento: Caterina Bazzan

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del D.Lgs n.82/2005; **sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.**