



# COMUNE DI ROVIGO

PROPOSTA DI DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE  
N. 35 DEL 23/07/2024

## SETTORE BILANCIO E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI

### SEZIONE RAGIONERIA

PRESENTATA DA: BREGOLIN GIULIANA

**OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE PER LA GESTIONE  
DEL SERVIZIO DI TESORERIA**

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Nicoli Alessandra

Premesso che,

- il 31/12/2024 scade l'affidamento del servizio di tesoreria con l'Istituto bancario Intesa san Paolo spa;
- che il D.Lgs. n. 267/2000 all'art. 208 stabilisce, 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. 1 settembre 1993 n. 385;
- che l'oggetto del servizio di Tesoreria, ai sensi dell'art. 209 del D. Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche e integrazioni, 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;
- che il D.Lgs n. 267/2000 all'art. 210 dispone che l'affidamento del servizio di tesoreria sia 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, 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;
- che lo stesso decreto dispone inoltre che il rapporto giuridico tra le parti sia regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo Consiliare dell'Ente;
- che il vigente Regolamento interno di contabilità armonizzata, approvato con Deliberazione del C.C. n.4 del 27/01/2017, prevede che il servizio di tesoreria sia affidato mediante



## COMUNE DI ROVIGO

procedura aperta, previa pubblicazione del bando di gara, secondo la legislazione vigente in materia.

Rilevato:

- che la procedura ad evidenza pubblica per la scelta del soggetto a cui affidare il servizio di Tesoreria del Comune di Rovigo dovrà essere esperita nel rispetto del D.Lgs. n. 36/2023 e s. m.i. ed il rapporto con il Tesoriere individuato dovrà essere regolato in base allo schema di convenzione per l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria allegato al presente atto, quale parte integrante e sostanziale dello stesso;
- che allo schema citato potranno essere apportate tutte le variazioni ed integrazioni eventualmente necessarie, tenuto conto dell'evoluzione della normativa e per una migliore definizione del rapporto convenzionale che non ne alterino la sostanza;
- che il nuovo contratto avrà la durata di anni 5 (cinque), con decorrenza presumibile dall' 1/01/2025 o dalla data di sottoscrizione della citata convenzione, se successiva, con facoltà di rinnovo , d'intesa tra le parti e per una sola volta, per il medesimo periodo e alle medesime condizioni economiche e la facoltà di avvalersi dell'opzione della proroga tecnica per il periodo finalizzato alla conclusione della nuova procedura di aggiudicazione del servizio in parola;

Si ritiene opportuno richiedere agli Istituti di credito che intendono partecipare alla procedura di affidamento del servizio il possesso dei seguenti requisiti:

- a) di essere banche autorizzate a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del D.Lgs 385/93 o soggetti abilitati all'esercizio del servizio di tesoreria, ai sensi dell'art. 208, comma 1, lett. a) del D.Lgs 267/2000, indicando la normativa di riferimento, il titolo di abilitazione, gli estremi di iscrizione all'albo di cui all'art. 13 del D.Lgs 385/93 o eventuale possesso del codice rilasciato da Banca Italia per la tesoreria unica;
- b) di essere iscritte nel Registro delle imprese della CCIAA per attività pertinenti con quelle oggetto dell'affidamento del servizio;
- c) di essere soggetti autorizzati a svolgere l'attività bancaria, ai sensi degli artt. 10 e 13 del D.lgs 385/1993 e s.m.i. (come previsto dall'art. 208 del D.Lgs 267/2000 e s.m.i. che individua i soggetti abilitati allo svolgimento del servizio di tesoreria)
- d) di non trovarsi in alcuna causa di esclusione per la partecipazione agli appalti, prevista dalla normativa comunitaria e dello Stato Italiano ai sensi dell'art. 94(esclusione automatica) e art. 95 (esclusione non automatica, previo contraddittorio) del DLgs. 36/2023 e ss.mm.ii.;



## COMUNE DI ROVIGO

e) di aver svolto, con buon esito, nell'ultimo triennio 01.01.2021 – 31.12.2023, servizi di tesoreria per un periodo di almeno due anni continuativi per conto di comuni capoluoghi di provincia o con popolazione superiore a 30.000 abitanti o in province;

f) di disporre, alla data di presentazione dell'offerta, di almeno uno sportello/filiale/agenzia, insistente sul territorio del Comune di Rovigo, dedicato prevalentemente al servizio di tesoreria con funzione di sede, ovvero di impegnarsi ad aprirne almeno uno nella città di Rovigo che dovrà essere operativo entro e non oltre 30 giorni dalla aggiudicazione;

g) di impegnarsi, entro il medesimo termine, ad attivare tutti i servizi informatici necessari allo svolgimento del servizio di tesoreria, garantendone la piena e perfetta operatività;

h) di impegnarsi a mantenere operativo per l'intera durata della convenzione, proroga e dell'eventuale rinnovo uno sportello dedicato a detto servizio;

i) di impegnarsi ad adeguare le proprie procedure informatiche di scambio di dati e documenti contabili con il sistema informativo comunale entro 30 giorni dall'aggiudicazione;

l) di impegnarsi ad adeguare i propri sistemi informatici per la ricezione dei flussi informatici;

m) di mettere a disposizione l'accesso al servizio di collegamento telematico di remote-banking in modalità web, dal quale accedere ai servizi previsti nella convenzione;

n) di eseguire il servizio di tesoreria per un compenso che verrà determinato all'atto dell'aggiudicazione nel limite massimo annuo di euro 8.000,00 oltre Iva, se dovuta, al 22%, oltre l'eventuale imposta di bollo, come espressamente previsto dall'art. 20 della convenzione.

Dato atto inoltre:

che il servizio sarà aggiudicato nel rispetto delle disposizioni contenute nel nuovo codice degli appalti (D.Lgs n. 36/2023 e s.m.i.) al soggetto che presenterà sia l'offerta economicamente più vantaggiosa sia il rispetto dei parametri di seguito riportati sulla specificità del servizio:

1. Elementi Qualitativi, per valutare la consolidata esperienza tecnica, operativa ed organizzativa nello svolgimento del servizio;
2. Elementi Economici per valutare l'economicità del servizio offerto:
  - Tasso di interesse attivo sulle disponibilità, giacenze e depositi presso il tesoriere;
  - Tasso di interesse passivo sulle eventuali anticipazioni di tesoreria;



## COMUNE DI ROVIGO

- Costo percentuale annuo per fidejussioni rilasciate su richiesta dell'Ente ai sensi dell'art 14 dello schema di convenzione;
  - Commissioni a carico del Comune per bonifici su conti correnti intestati a beneficiari su altri istituti diversi dal tesoriere;
  - Compenso annuo per lo svolgimento del servizio.
3. Ogni altro elemento utile a valutare la disponibilità ad effettuare alle migliori condizioni operazioni non rientranti nel servizio di tesoreria ma, comunque utili e vantaggiose per l'Ente e per l'utenza.
4. Valutare positivamente la mancanza di transazioni bancarie in materia di esportazioni, importazioni e transito di materiali di armamento e sistemi d'arma.

Il Comune, inoltre, valuterà anche la disponibilità offerta dai partecipanti ad erogare eventuali contributi e/o sponsorizzazioni per il finanziamento di iniziative nel campo culturale, sociale, assistenziale, sportivo e turistico nonché a sostegno dell'attività istituzionale dell'Ente stesso, purché in sintonia con i principi contenuti nelle sentenze del Consiglio di Stato rispettivamente n. 1693 del 25 marzo 2002, n. 6491 del 21 ottobre 2003, n. 6521 pure dle 21 ottobre 2003e della sentenza del Consiglio di Stato n. 3377 del 6 giugno 2011 che recita quanto segue:

1. la clausola "sponsor" del bando dovrà prevedere la sua facoltatività e non obbligatorietà ai fini della partecipazione alla gara per l'affidamento del servizio stesso a garanzia della par condicio dei partecipanti;
2. la suddetta clausola non dovrà assumere un peso determinante tale da stravolgere i risultati di gara in quanto l'aggiudicazione avverrà nel rispetto di parametri economici e di qualità del servizio;
3. il contratto di sponsorizzazione/contribuzione sarà valutato come aspetto secondario rispetto alla capacità di espletare il servizio di tesoreria, rimanendo quindi meramente accessorio rispetto agli altri criteri di valutazione.

A tal proposito si evidenzia che i predetti criteri e le specifiche modalità previste per l'effettuazione della gara saranno individuati con determinazione a contrarre di cui all'art. 192 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia di contratti pubblici delle pubbliche amministrazioni (D.Lgs. 36/2023 e s.m.i.);

Il bando di gara riceverà idonea forma di pubblicità.



## COMUNE DI ROVIGO

VISTO l'allegato schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria.

Considerato che gli atti conseguenti all'adozione della presente proposta di deliberazione sono di competenza dirigenziale.

Visti il D. lgs 267/2000, il D. lgs 118/2011 e il D. Lgs 50/2016 (il Codice dei contratti pubblici);  
Visto il Regolamento di contabilità armonizzata;

Visti:

la delibera del Consiglio Comunale n. 104 del 29/12/2023 con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione 2024/2026 ed allegati con contestuale aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2024/2026;

la deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 18/1/2024 con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per il triennio 2024/2026 per la parte relativa all'assegnazione delle dotazioni finanziarie;

la deliberazione della Giunta Comunale n. 24 dell'1/2/2024, integrata con deliberazione n. 33 del 6/2/2024 con cui è stato approvato il P.I.A.O. per il triennio 2024/2026;

Visti:

- il Decreto Sindacale n. 44 dell'11.11.2022 con il quale è stato conferito alla Dr.ssa Nicoletta Cittadin l'incarico Dirigenziale per il Settore Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati per un periodo di tre anni decorrenti dal 15 novembre 2022;
- il Decreto Sindacale n. 43 dell'11.11.2022 con il quale è stato stabilito l'ordine di sostituzione dei Dirigenti in caso di assenza o impedimento;

Fatto presente che il Responsabile del procedimento è la dott.ssa Alessandra Nicoli, con incarico di elevata qualificazione di tipo organizzativo (E.Q.O.) della sezione ragioneria, giusto decreto dirigenziale n 213 del 29/12/2023;

### DELIBERA

- 1) di prendere atto di quanto indicato in premessa;
- 2) di procedere all'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo di cinque anni con decorrenza presumibile dal 01/01/2025 e scadenza 31/12/2029 mediante procedura ad evidenza pubblica sulla base degli elementi indicati in premessa e con la possibilità, in intesa tra le parti e per una sola volta, del rinnovo della convenzione di ulteriori 5 (cinque) anni, così come previsto dall'articolo 210, comma 1, del D. Dls 267/2000 e s.m.i.;



## COMUNE DI ROVIGO

- 3) di approvare lo schema di convenzione per la gestione del servizio, che allegato alla presente costituisce parte integrante della deliberazione ;
- 4) di dare atto che il costo del servizio di tesoreria è stanziato nel limite massimo annuo di euro 8.000,00 alla missione 01 “Servizi istituzionali, generali e di gestione”, programma 03”Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato” del Bilancio di previsione 2024/2026 per le annualità 2025 e 2026 e che sarà previsto nei successivi bilanci di previsione;
- 5) di dare mandato alla Dirigente del Settore Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati di predisporre tutti gli atti da trasmettere al competente Ufficio Acquisti e Gare per l’indizione e l’espletamento di una procedura aperta, ai sensi dell’art. 71 del D.Lgs. 36/2023 e ss.mm.ii., con aggiudicazione all’offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell’art. 108 del D. Lgs. 36/2023 e s.m.i., secondo i requisiti di partecipazione e i criteri di aggiudicazione che saranno definiti dal dirigente del citato Settore Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati ;
- 6) di dare atto che il medesimo dirigente provvederà alla stipula della suddetta convenzione con l’aggiudicatario, autorizzandolo, inoltre, ad apportare tutte le variazioni ed integrazioni eventualmente necessarie per una migliore definizione del rapporto convenzionale, anche in relazione all’esito della gara, non alterando la sostanza della convenzione allegata alla presente deliberazione;
- 7) di assolvere l’obbligo di pubblicazione del presente provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (d.lgs. 33/2013) nell’apposita sezione “Amministrazione trasparente – del sito web dell’Ente, contestualmente alla pubblicazione dello stesso all’Albo pretorio”;
- 8) di dare atto che la pubblicazione del presente atto all’albo on line del Comune, avviene nel rispetto della riservatezza dei dati personali, ai sensi della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali. Ai fini della pubblicità legale, l’atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari, ovvero il riferimento a categorie particolari di dati personali;
- 9) Di dichiarare la presente deliberazione **immediatamente eseguibile**, ai sensi dell’art. 134 comma 4 del D. Dlgs. n. 267/2000, stante l’urgenza di trasmettere la necessaria



## **COMUNE DI ROVIGO**

documentazione all'Ufficio Acquisti e Gare in considerazione della scadenza a breve termine della convenzione in essere.



# COMUNE DI ROVIGO

## PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267 del 18 Agosto 2000 e successive modificazioni ed integrazioni, si esprime parere favorevole per quanto di competenza in ordine alla regolarità tecnica sulla presente proposta.

Annotazioni:

Rovigo, 24/07/2024

IL DIRIGENTE  
Nicoletta Cittadin

*Documento sottoscritto con firma digitale*