



Consiglio

COMUNE DI PRATO

Deliberazione di Consiglio Comunale n. **40** del **22/06/2023**

Oggetto: **Approvazione dello schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria per il Comune di Prato dal 01.01.2024 al 31.12.2028**

Adunanza ordinaria del 22/06/2023 ore 15:00 seduta pubblica.
Il Vicesindaco Giannetto Fanelli dichiara aperta la seduta alle ore 15,30.

Risultano presenti al momento della votazione i seguenti 23 consiglieri:

Consigliere	Presente	Assente	Consigliere	Presente	Assente
Alberti Gabriele	-	X	Bartolozzi Elena	-	X
Belgiorno Claudio	-	X	Betti Eva	X	-
Biagioni Marco	X	-	Calussi Maurizio	X	-
Cocci Tommaso	-	X	Curcio Marco	-	X
Facchi Antonio Nelson	X	-	Faltoni Monia	X	-
Fanelli Giannetto	X	-	Garnier Marilena	-	X
Guerrini Martina	X	-	La Vita Silvia	X	-
Lafranceschina Mirko	-	X	Lin Teresa	-	X
Longobardi Claudia	X	-	Maioriello Carmine	X	-
Meoni Andrea	X	-	Mugnaioni Sandra	X	-
Norcia Silvia	X	-	Ovattoni Patrizia	X	-
Romei Enrico	X	-	Rosati Matilde Maria	X	-
Sapia Marco	X	-	Sciumbata Rosanna	X	-
Soldi Leonardo	X	-	Spada Daniele	-	X
Stanasel George Claudiu	X	-	Tassi Paola	X	-
Tinagli Lorenzo	X	-	Wong Marco	X	-

Presiede il Vice Presidente del Consiglio Giannetto Fanelli , con l'assistenza del Segretario Generale Simonetta Fedeli.

Assistono alla seduta i seguenti assessori :
Faggi Simone, Leoni Flora, Bosi Gabriele

(omissis il verbale)

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del al D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.



Oggetto: Approvazione dello schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria per il Comune di Prato dal 01.01.2024 al 31.12.2028

Relazione del Dirigente

Viste la D.C.C. n. 26 del 20/04/2023, con la quale è stata approvata la Nota di Aggiornamento del DUP 2023-2025, e la D.C.C. n. 27 del 20/04/2023, con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2023-2025 e relativi allegati;

Vista la D.G.C. n. 131 del 27/04/2023 di approvazione del Piano esecutivo di gestione 2023-2025, con la quale sono state assegnate le risorse finanziarie e strumentali ai centri di responsabilità;

Vista la D.G.C. n. 160 del 16/05/2023 di approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione 2023-2025 e integrazione Piano esecutivo di gestione, con la quale sono stati approvati gli obiettivi di Performance e assegnati agli stessi le risorse finanziarie;

Visto il D.lgs 118 del 23/06/2011 e ss.mm.ii. Disposizioni in materia di armonizzazione contabile e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e loro organismi;

Visto il D.Lgs. 18.8.2000, n. 267 (TUEL), ed in particolare:

- l'articolo 208 che stabilisce che gli enti locali hanno un servizio di tesoreria che può essere affidato: per i comuni capoluoghi di provincia, le province, le città metropolitane, ad una banca autorizzata o ad altri soggetti abilitati per Legge;

- l'articolo 209 che definisce l'oggetto del servizio di Tesoreria come il 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'articolo 210 che stabilisce che 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; il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente;

Visti altresì:

- la Legge 720/1984 contenente disposizioni in materia di tesoreria unica per gli enti e organismi pubblici, e le successive integrazioni e modificazioni;

- gli artt. 7 e 8 del D.Lgs. 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") e le successive integrazioni e modificazioni, recanti disposizioni in

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.



materia di tesoreria mista;

- l'art. 35, comma 8, del D.L. 1/2012, convertito con modificazioni dalla Legge 27/2012, come in ultimo modificato dall'art. 1, comma 636, della Legge 234/2021, secondo cui il regime di tesoreria previsto dall'art. 7 del D.Lgs. 279/1997 è sospeso fino al 31 dicembre 2025 e, fino a tale termine, trovano applicazione le disposizioni di cui all'art. 1 della Legge 720/1984 e relative norme amministrative di attuazione; ai sensi delle richiamate disposizioni, restano escluse dalla tesoreria unica le disponibilità rivenienti da operazioni di mutuo, prestito e ogni altra forma di indebitamento non sorrette da alcun contributo in conto capitale o in conto interessi da parte dello Stato, della Regione e delle altre pubbliche amministrazioni;

- l'art. 14, comma 8-bis, della Legge 196/2009 secondo cui le amministrazioni pubbliche ordinano gli incassi e i pagamenti al proprio tesoriere esclusivamente attraverso ordinativi informatici emessi secondo lo standard ordinativo informatico emanato dall'Agenzia per l'Italia digitale (AGID), per il tramite dell'infrastruttura della banca dati SIOPE gestita dalla Banca d'Italia nell'ambito del servizio di tesoreria statale. Le modalità con cui enti e tesorieri scambiano gli ordinativi informatici con l'infrastruttura SIOPE sono definite da apposite regole di colloquio definite congiuntamente con l'AGID;

- le "Linee guida per l'effettuazione dei pagamenti elettronici a favore delle pubbliche amministrazioni e dei gestori di pubblici servizi" (pubblicate sulla G.U., Serie Generale, n. 31 del 07.02.2014) emanate dall'AGID, ai sensi dell'art. 5, comma 4, del D.Lgs. 82/2005, e le relative specifiche attuative (Allegato A – Specifiche attuative dei codici identificativi di versamento, riversamento e rendicontazione; Allegato B - Specifiche attuative del nodo dei pagamenti – SPC), e successive modifiche e integrazioni;

- il Decreto 14 giugno 2017 del Ministero dell'Economia e delle finanze, secondo cui gli enti locali ordinano gli incassi e i pagamenti al proprio tesoriere esclusivamente attraverso ordinativi informatici emessi secondo le "Regole tecniche e standard per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa degli enti del comparto pubblico attraverso il Sistema SIOPE+" emanate dall'AGID il 30 novembre 2016, e successive modifiche e integrazioni, per il tramite dell'infrastruttura della banca dati SIOPE gestita dalla Banca d'Italia nell'ambito del servizio di tesoreria statale seguendo le "Regole tecniche per il colloquio telematico di Amministrazioni pubbliche e Tesorieri con SIOPE+" pubblicate il 10 febbraio 2017;

- l'art. 1, comma 790, della Legge 160/2019 ed i relativi chiarimenti recati dalla Circolare del Ministero dell'Economia e delle finanze n. 3/DF del 27.10.2020 in materia di conti correnti dedicati alla riscossione, intestati all'Ente e con accesso da parte dei soggetti affidatari dei servizi di cui all'art. 52, comma 5, lett. b), del D.Lgs. 446/1997.

Richiamato l'art. 51 del vigente Regolamento comunale di contabilità, approvato con D.C.C. n. 11 del 21/02/2019, il quale prevede che l'affidamento del servizio di Tesoreria comunale avvenga mediante procedura aperta, previa pubblicazione di bando di gara, secondo la legislazione vigente in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni;

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del al D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.



Considerato che con determinazione dirigenziale n. 2195 del 18/09/2014 è stato affidato il servizio di tesoreria alla Banca Popolare di Vicenza (contratto repertorio 31944), per il periodo 01/01/2014 – 31/12/2018; alla scadenza del citato contratto è stata esercitata l'opzione di rinnovo e con determinazione dirigenziale n. 4311 del 21/12/2018 è stato rinnovato il contratto (repertorio 32150) a Banca Intesa San Paolo Spa (subentrata dal 26/06/2017 alla Banca popolare di Vicenza in forza dell'atto di cessione societaria n. 13928 racc. 7352) per il periodo 01/01/2019 - 31/12/2023;

Dato atto che l'attuale servizio di tesoreria verrà a scadenza il prossimo 31/12/2023 si rende necessario predisporre gli atti occorrenti per affidare il servizio di Tesoreria a far data dal 01/01/2024;

Ritenuto opportuno approvare lo schema di Convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria, appropriato alle necessità dell'Ente e conforme alle disposizioni normative di riferimento per il periodo 01/01/2024 – 31/12/2028 con possibilità di rinnovo per ulteriori cinque anni;

Preso atto che l'orientamento del dibattito giurisprudenziale e dottrinale in relazione alla natura di concessione o di appalto dei servizi di Tesoreria con l'entrata in vigore del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii. è ora consolidato in favore della natura di appalto pubblico di servizio;

Visto il combinato disposto degli artt. 226 e 229 del D.lgs n. 36 del 31/03/2023 “Nuovo codice dei contratti pubblici” che differiscono l'efficacia delle disposizioni del nuovo codice al 1 luglio 2023;

Visto altresì il D.lgs n. 50 del 19 aprile 2016 Codice dei contratti pubblici;

Il Consiglio

Vista la relazione del Dirigente;

Visto e preso atto del parere favorevole espresso, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, Servizio Risorse Umane e Finanziarie, Enti e Società Partecipate, in data 08.06.2023, in ordine alla regolarità tecnica e contabile;

Visto il parere espresso dalla Commissione Consiliare n. 2 “Sviluppo Economico, Finanze, Patrimonio, Politiche Comunitarie”, in data 22.06.2023;

Ritenuta la propria competenza ai sensi dell'art. 42 del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267 (TUEL);

(Omissis gli interventi di cui al verbale)

Vista la votazione, eseguita in modo palese, sulla proposta di delibera presentata, che ottiene il seguente esito:

Presenti 23

Favorevoli 17 Biagioni, Calussi, Facchi, Faltoni, Fanelli, Guerrini, Longobardi, Meoni,

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.



Astenuti **6** Mugnaioni, Norcia, Rosati, Sapia, Tassi, Tinagli, Sciumbata, Wong, Romei,
Betti, Ovattoni, Soldi, Stanasel, La Vita, Maioriello

Delibera

1. di approvare lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 1/01/2024 – 31/12/2028, di cui all'allegato A, parte integrale e sostanziale del presente atto;
2. di demandare al Dirigente del Servizio Risorse Umane e Finanziarie, Enti e Società Partecipate eventuali modifiche di carattere formale e non sostanziale che si dovessero rendere necessarie allo schema di convenzione di cui all'allegato A;
3. di demandare al Dirigente del Servizio Risorse Umane e Finanziarie, Enti e Società Partecipate la predisposizione degli atti di gara, nonché ogni ulteriore atto necessario al fine di espletare tutte le operazioni relative all'affidamento del servizio di tesoreria.

(Omissis gli interventi di cui al verbale)

A questo punto il Presidente del Consiglio, stante l'urgenza, pone in votazione l'immediata eseguibilità con il seguente risultato:

Presenti **23**

Favorevoli **17** Biagioni, Calussi, Facchi, Faltoni, Fanelli, Guerrini, Longobardi, Meoni, Mugnaioni, Norcia, Rosati, Sapia, Tassi, Tinagli, Sciumbata, Wong, Romei,

Astenuti **6** Betti, Ovattoni, Soldi, Stanasel, La Vita, Maioriello

Pertanto il Consiglio Comunale delibera altresì, di dichiarare il presente atto, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 – 4° comma – del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267.

(omissis il verbale)

Letto, firmato e sottoscritto,

Il Segretario Generale Simonetta Fedeli

Il Vice Presidente del Consiglio Giannetto
Fanelli



Impronta informatica della documentazione facente parte della proposta a garanzia della loro integrità.

Documenti Allegati Pubblicabili

Impronta	Titolo	Nome File	Data
	Allegato A - schema di convenzione	Allegato A_ schema di convenzione servizio di Tesoreria Comune di Prato_01.01.2024_31.12.2028.pdf	08/06/2023
9AF4F47270E84FB020F131C56326C2509464361275867E4AC6D792DE7A4B9FA9	PARERE DI REGOLARITA' TECNICA	PARERE_SR_2023_314.odt.pdf.-p7m	08/06/2023
D3E874EFA40C1EA7383FD5567B168238B1136C3343012A3D45C114E637843C6E	PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE	PARERE_SR_2023_314.odt.pdf.-p7m	08/06/2023
BC4A384C35B0AE32FBEDD9B62FCC0A53D557AF372D7C9A82534532223416474D			

Documenti Allegati Parte integrante

Impronta	Titolo	Nome File	Data
	Allegato A - schema di convenzione	Allegato A_ schema di convenzione servizio di Tesoreria Comune di Prato_01.01.2024_31.12.2028.pdf	08/06/2023
9AF4F47270E84FB020F131C56326C2509464361275867E4AC6D792DE7A4B9FA9			

Documento sottoscritto con firma digitale. L'originale informatico è stato predisposto presso il Comune di Prato ai sensi del al D.Lgs 82/2005 e conservato in conformità alle regole tecniche. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.

Firmato da:

Giannetto Fanelli

codice fiscale FNLGNT67S05G999X

num.serie: 3762375347405079018

emesso da: ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1

valido dal 10/11/2022 al 10/11/2025

SIMONETTA FEDELI

codice fiscale FDLSNT63S65F205T

num.serie: 8114240429578151547

emesso da: ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1

valido dal 13/02/2022 al 23/02/2024