



ESTRATTO DAL VERBALE DEL CONSIGLIO COMUNALE DEL 15/10/2018

DELIBERAZIONE N. 2018/C/00046 (PROPOSTA N. 2018/00512)

ARGOMENTO N.930

Oggetto: Approvazione nuova convenzione per il servizio di Tesoreria comunale per il periodo 2019-2023

L'adunanza del Consiglio ha luogo nell'anno duemiladiciotto il giorno quindici del mese di ottobre alle ore 14.35 nella Sala de' Dugento in Palazzo Vecchio, convocata dal Presidente del Consiglio con l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla normativa vigente, in I convocazione, in seduta pubblica ordinaria.

Presiede Il Presidente del Consiglio Comunale Andrea CECCARELLI

Assiste Il Segretario Generale Vincenzo DEL REGNO

Fungono da scrutatori i signori Stefania Collesei, Jacopo Cellai, Leonardo Bieber

Risulta presente il Sindaco Dario NARDELLA

Al momento della votazione risultano presenti i consiglieri:

Andrea CECCARELLI	Tommaso GRASSI
Benedetta ALBANESE	Cosimo GUCCIONE
Nicola ARMENTANO	Domenico Antonio LAURIA
Angelo BASSI	Luca MILANI
Leonardo BIEBER	Francesca NANNELLI
Jacopo CELLAI	Francesca PAOLIERI
Marco COLANGELO	Serena PERINI
Angelo D'AMBRISI	Cecilia PEZZA
Susanna DELLA FELICE	Andrea PUGLIESE
Niccolò FALOMI	Fabrizio RICCI
Cristina GIANI	Donella VERDI
Fabio GIORGETTI	

risultano altresì assenti i Consiglieri:

Miriam AMATO	Cristina SCALETTI
Stefania COLLESEI	Luca TANI
Stefano DI PUCCIO	Mario TENERANI
Maria Federica GIULIANI	Francesco TORSELLI
Silvia NOFERI	Giacomo TROMBI
Mario RAZZANELLI	Arianna XEKALOS
Alessio ROSSI	

OMISSIS

IL CONSIGLIO

Premesso che:

- il 31.12.2018 scadrà il contratto per il servizio di tesoreria, affidato a seguito di procedura di evidenza pubblica alla Cassa di Risparmio di Firenze Spa, per il periodo dal 25 febbraio 2014 al 31 dicembre 2018 (contratto repertorio n° 64148);
- l'art. 210 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 prevede che l'affidamento del servizio di tesoreria venga effettuato mediante procedure ad evidenza pubblica secondo modalità stabilite nel regolamento di contabilità dell'ente, nel rispetto del principio della concorrenza e che il rapporto venga regolato sulla base di una convenzione deliberata dall'organo consiliare;
- l'art. 23 della vigente convenzione esclude la possibilità di rinnovo;
- l'oggetto del servizio di tesoreria, ai sensi dell'articolo 209 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;

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 tesorerieri 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 successivamente 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;

Tenuto conto che:

- 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;

- visto 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;
- visto l'articolo 255, comma 10, del D.Lgs. n. 267/2000, così come modificato dall'articolo 1, comma 878, lettera b), della Legge n. 205/2017;

Rilevato che occorre procedere all'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo successivo al 31/12/2018;

Preso atto che, l'orientamento giurisprudenziale, che in precedenza si era orientato nel configurare la convenzione di tesoreria come concessione di servizi, è cambiato nel senso di configurare la convenzione di tesoreria come appalto di servizi (TAR Campania, Salerno, Sezione I, n° 1700/2017; TAR Lazio, Roma, n° 7049/2015);

Tenuto conto che costituisce esigenza prioritaria garantire la massima concorrenza, parità di trattamento e trasparenza nella procedura di affidamento e che pertanto, si rende opportuno ricorrere ai principi ed alle procedure previste dal citato D.Lgs. n. 50/2016, elaborando la disciplina speciale della gara sulla base dei principi generali stabiliti dalla legge ed adottando pertanto, vista la tipologia di servizio, una procedura aperta con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa. L'adozione di tale procedura, in luogo di quella prevista dall'art. 80, comma 1, del regolamento di contabilità, che prevede una procedura ristretta, oltre a garantire maggiore concorrenzialità evita una duplicazione delle fasi operative;

Ritenuto opportuno:

- approvare lo schema di convenzione (allegato A), che comprende le diverse tipologie di servizi che devono essere offerti dal Tesoriere, tenuto conto di quelli forniti alla data attuale e delle future esigenze, in particolar modo per quanto attiene alle diverse modalità di riscossione delle entrate comunali;
- stabilire la durata del servizio in cinque anni, a valere dall'1.1.2019 (o dal momento in cui sarà sottoscritta la nuova convenzione nel caso il termine della gara non fosse compatibile con la data di inizio prevista) e fino al 31.12.2023;
- che il servizio debba essere svolto in locali ubicati nel territorio comunale allo scopo di facilitare un costante collegamento con l'Ente;
- prevedere nel bando di gara l'opzione sia per il rinnovo che per la proroga in conformità alle vigenti disposizioni di legge in materia;

Vista la mozione n. 145/2008, approvata dal Consiglio Comunale in data 5 maggio 2008, nella quale viene indicato che capitolato del servizio di tesoreria debba tenere conto di criteri etici;

Considerato opportuno stabilire che:

- a) per quanto riguarda gli elementi economici dell'offerta, i fattori che dovranno essere oggetto di valutazione, e relativa attribuzione di punteggio in sede gara, da graduare privilegiando quelli che

generano un maggiore beneficio economico per il Comune sia in termini di minori costi che di maggiori ricavi, siano i seguenti:

- tasso d'interesse passivo sulle anticipazioni di tesoreria, espresso in termini di variazione rispetto all'EURIBOR 3 mesi, come definito nello schema di convenzione;
- tasso d'interesse attivo per il Comune da applicarsi sulle giacenze di cassa, espresso in termini di variazione rispetto all'EURIBOR 3 mesi, come individuato nello schema di convenzione;
- commissioni e spese per le operazioni di riscossione e pagamento, anche per gli incassi SDD, incasso delle multe agli sportelli di tesoreria, POS, carte di credito, e per i pagamenti con la metodologia dell'F24/F24EP telematico, F23;
- compenso annuo a carico dell'Ente per lo svolgimento del servizio;
- corresponsione al Comune di un contributo da erogarsi ogni anno e per tutta la durata della convenzione per attività istituzionali;
- costi connessi al servizio di custodia, amministrazione titoli e valori, fidejussioni da rilasciare a carico dell'Ente, servizio portavalori, e per eventuali altri servizi richiesti dall'Ente;

b) Per quanto riguarda gli elementi tecnico – qualitativi dell'offerta, compresi gli elementi attinenti al rispetto di criteri etici e sociali nello svolgimento dell'attività bancaria, i fattori che dovranno essere oggetto di valutazione, e relativa attribuzione di punteggio in sede gara, siano i seguenti:

- Possesso di certificazioni di qualità;
- Rispetto dei principi di finanza etica ed impegno sociale;
- informatizzazione del servizio: oltre a fornire un sistema per l'invio telematico degli ordinativi di incasso e pagamento firmati digitalmente che sia conforme alle norme e regole tecniche in materia e che sia conforme al sistema SIOPE+, ormai obbligatorio per gli enti locali e quindi da prevedere quale elemento obbligatorio nello schema di convenzione, i criteri di attribuzione dei punteggi potranno prevedere l'offerta relativa ad a servizi collegati alla piattaforma SIOPE+ ulteriori rispetto al servizio base, quali un eventuale servizio di “tramite” nell'invio degli ordinativi verso la Banca d'Italia, un sistema di conservazione sostitutiva dei documenti informatici relativi al servizio di tesoreria comunale conforme alle norme e regole tecniche vigenti in materia; servizi di home banking e tutto quanto possa favorire l'interscambio per via telematica dei documenti fra Ente e Tesoriere nonché offrire canali di pagamento telematici ai Cittadini;
- Circolarità e multicanalità del servizio: al fine di agevolare l'utenza, i fattori di attribuzione dei punteggi dovranno tener conto dell'ambito territoriale entro il quale sarà possibile per l'utenza effettuare pagamenti a favore dell'Ente e riscuotere i crediti vantati nei confronti dell'Ente presso sportelli della Banca tesoriera, o eventualmente anche presso sportelli di Banche appartenenti allo stesso gruppo bancario della Banca tesoriera; sempre nell'ottica di agevolare l'utenza, il sistema di attribuzione dei punteggi dovrà tener conto inoltre della gamma, oltre che dei relativi costi già citati in precedenza, degli strumenti offerti per effettuare pagamenti a favore dell'Ente;

Visto il decreto Lgs.267/2000 agli artt. 208 e seguenti;

Visto il regolamento di contabilità dell'Ente agli artt. 80 e seguenti;

Visto il D.Lgs.50/2016 e le successive modifiche e di integrazioni;

Visto il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile rilasciato ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000;

D E L I B E R A

1. Di approvare lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo dall'1.1.2019 (o dal momento in cui sarà sottoscritta la nuova convenzione) al 31.12.2023 di cui all'allegato A, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, ed i criteri da inserire negli appositi atti di gara di cui alla parte narrativa;
2. Di demandare al Dirigente del Servizio Economico Finanziario la predisposizione degli atti di gara, in attuazione degli elementi in premessa stabiliti, nonché ogni ulteriore atto necessario al fine di espletare tutte le operazioni relative all'affidamento del servizio di tesoreria;

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA	
Si esprime parere di regolarità tecnica favorevole ai sensi dell'art.49 c.1 del T.U.E.L.	
Data 13/09/2018	Il Dirigente/Direttore Davide Zenti
PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE	
Si esprime parere di regolarità contabile favorevole ai sensi dell'art.49 c.1 del T.U.E.L.	
Data 14/09/2018	Il Dirigente/Direttore Davide Zenti

Posta in votazione la proposta si hanno i seguenti risultati accertati e proclamati dal Presidente del Consiglio Comunale assistito dagli scrutatori sopra indicati:

favorevoli	21:	Andrea Ceccarelli, Dario Nardella, Benedetta Albanese, Nicola Armentano, Angelo Bassi, Leonardo Bieber, Marco Colangelo, Angelo D'Ambrisi, Susanna Della Felice, Niccolò Falomi, Cristina Giani, Fabio Giorgetti, Cosimo Guccione, Domenico Antonio Lauria, Luca Milani, Francesca Nannelli, Francesca Paolieri, Serena Perini, Cecilia Pezza, Andrea Pugliese, Fabrizio Ricci
contrari	2:	Tommaso Grassi, Donella Verdi,
astenuti	0:	
non votanti	1:	Jacopo Cellai,

essendo presenti 24 consiglieri

LA PROPOSTA E' APPROVATA.

Sulla proposta di deliberazione sono stati acquisiti i seguenti pareri:

Commissione / Quartiere	Data Invio	Data Scadenza	Data Parere	Parere
Comm. 1	21/09/2018	14/10/2018	09/10/2018	Favorevole

ALLEGATI INTEGRANTI

- ALLEGATO A

IL SEGRETARIO GENERALE

Vincenzo Del Regno

IL PRESIDENTE

Andrea Ceccarelli

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente deliberazione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Firenze, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.