

Deliberazione nr. 94 dd. 14/12/2017

OGGETTO: Rinnovo fino al 31/12/2018 del contratto con la Cassa Rurale Bassa Anaunia con sede in Denno relativo al servizio di Tesoreria con accentramento del servizio presso la Cassa Centrale Banca spa di Trento.

PREMESSO E RILEVATO CHE:

In data 30.12.2014 è stata stipulato il contratto rep. n. 196 Atti pubblici Segr. Com., registrato in data 09.01.2015 presso l'Agenzia delle Entrate di Trento al n. 96 Serie IT, con l' Azienda di credito, Cassa Rurale Bassa Anaunia con sede legale a Denno, Via C. Battisti nr. 2, di affido del servizio relativo alla gestione della tesoreria per il periodo 1.1.2015 - 31.12.2017.

Il contratto è quindi prossimo alla scadenza.

L'art. 22 del capitolato costituente parte integrante e sostanziale del contratto di tesoreria di cui sopra, al secondo comma, prevede testualmente:

2. L'Amministrazione comunale si riserva la facoltà di rinnovare la convenzione al Tesoriere in carica, senza ricorso alla gara, per non più di una volta e per il periodo di tempo non superiore all'originario affidamento, ai sensi dell'art. 48, 2^ comma, del vigente Regolamento di contabilità e dell'art. 25, comma 3, del D.P.G.R. 28 maggio 1999 nr. 4/L modificato dal D.P.Reg. 1/02/2005 nr. 4/L, qualora ricorrano ragioni di accertata convenienza e di interesse pubblico. Il soggetto aggiudicatario si assume fin d'ora l'espresso impegno ad accettare il rinnovo della convenzione agli stessi patti e condizioni.

Il Comune di Denno in prossimità della scadenza ha chiesto prima informalmente poi per iscritto, il rinnovo del contratto, almeno per 1 anno, così da permettere il passaggio al mandato informatico di cui all'art. 11 del suddetto Capitolato, che in più occasioni si è tentato di avviare ma senza esito, e che ormai non è ulteriormente procrastinabile. La Cassa Rurale Bassa Anaunia con nota ns. prot. 4476 di data odierna, ha dato infine la propria disponibilità a proseguire il rapporto per un ulteriore anno agli stessi patti e condizioni del contratto in essere, come da capitolato. Anche per accelerare il processo di digitalizzazione dei flussi e per processi in essere al suo interno, il Tesoriere ha altresì informato che il servizio sarà centralizzato presso il proprio organismo centrale, la Cassa Centrale Banca Spa di Trento che, avendo una adeguata dotazione tecnica e organizzativa, è in grado di garantire da subito la gestione informatizzata del servizio e la trasmissione telematica dei flussi degli ordinativi di incasso, dei mandati di pagamento, la movimentazione, la visualizzazione e la stampa in tempo reale di di giornali di cassa, liste ecc. Detta modalità di svolgimento del servizio è contemplata dal capitolato di servizio, all'art. 8 comma 5, fermo restando in ogni caso il permanere della piena titolarità del servizio con le annesse responsabilità in capo all' Istituito affidatario del servizio stesso. Inoltre tale proposta di accentramento della gestione amministrativa del servizio di tesoreria:

- non comporterà nei confronti del Comune nessun onere aggiuntivo né aggravii operativi;
- garantirà la permanenza e la continuità di applicazione della regolamentazione contrattuale ed economica del servizio prevista dalla vigente Convenzione di tesoreria.

L' articolo 48, comma 2, del vigente regolamento comunale di contabilità recita: "nei casi di accertata convenienza e di pubblico interesse, il servizio può essere rinnovato al Tesoriere in carica per una sola volta e per un periodo di tempo non superiore all'originario affidamento, senza ricorso alla gara".

Qualsiasi valutazione di convenienza non può prescindere in questo momento dalla "stagiazione" che caratterizza il mercato del credito e i mercati finanziari in genere, non solo interni ma europei ed internazionali, con le difficoltà delle banche e l'andamento dell' Euribor che da oltre un anno è ai minimi storici, e sotto lo zero. Attualmente il tasso sulle anticipazioni praticato dal Tesoriere (pari all'Euribor a tre mesi aumentato di 1,70 punti) è più favorevole di quello praticato alla restante clientela, ma in particolare il tasso lordo sulle giacenze (Euribor 3 mesi aumentato di 1 punto) pur basso in termini assoluti, è di molto superiore a quello riconosciuto ai depositi in conto corrente (0,60% rispetto al 0,10% sui depositi in c/c); le valute sono buone essendo tutte in giornata, e non sono applicate commissioni sulle fidejussioni bancarie richieste dal Comune. Infine, il rapporto con la Cassa Rurale è stato in corso di contratto, improntato alla massima collaborazione e disponibilità ad affrontare la gestione delle casse comunali in modo spedito ed efficiente.

Si ritiene sulla scorta di quanto sopra esposto, di aderire alla disponibilità data dalla Cassa Rurale Bassa Anaunia nel senso di mantenere le condizioni contrattuali in essere che risultano competitive, e di procedere sulla base delle stesse al rinnovo del contratto in scadenza, peraltro per la durata di un solo anno, essendo l'istituto tesoriere interessato ad un impegnativo processo di fusione con altre Casse Rurali; è auspicabile che nel frattempo, la situazione del credito si vada normalizzando, e si possa andare in gara sulla base di parametri che meglio riflettano le condizioni di mercato. Si osserva infine che rispetto alle direttive comunitarie che prevedono il rispetto dei principi di libera circolazione dei beni e dei servizi, di trasparenza e di par condicio tra gli operatori economici, il rinnovo essendo stato esplicitamente previsto nella gara originaria, non lede alcuno di tali principi.

LA GIUNTA COMUNALE

TUTTO ciò premesso e rilevato;

VISTA la succitata nota della Cassa Rurale Bassa Anaunia con sede in Denno, dalla quale si evince la disponibilità alla riassunzione del servizio di tesoreria del Comune di Denno per un anno e quindi per il solo 2018, alle condizioni originarie come definite nel contratto rep. Atti pubblici Segretario comunale nr. 196/2014 dd. 30/12/2014, fatta eccezione per l'organizzazione del servizio che sarà svolto dalla Cassa centrale Banca spa di Trento, organismo centrale della CR Bassa Anaunia di Denno;

CONSIDERATA la persistenza dell'adeguata dotazione tecnico-organizzativa e della regolarità ed efficienza della gestione del servizio già dimostrate al momento dell'affidamento del servizio e confermate nel prosieguo dello stesso, le quali saranno maggiormente sviluppate e salvaguardate dalle sinergie organizzative e procedurali attivate dall'accentramento proposto;

VISTO il Testo unico delle leggi regionali sull'ordinamento contabile e finanziario nei comuni della Regione autonoma Trentino-Alto Adige (DPGR 28 maggio 1999 n. 4/L – modificato dal DPR n. 1 febbraio 2005 n. 4/L), coordinato con le disposizioni introdotte dalla legge regionale 5 febbraio 2013 n. 1, dalla legge regionale 9 dicembre 2014 n. 11 e dalla legge regionale 3 agosto 2015 n. 22;

ACCERTATA la competenza della Giunta ad assumere il presente atto, come specificato all'art. 25 dell'appena citato T.U. sull'Ordinamento contabile;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità approvato con deliberazione consiliare n. 03 dd. 12.03.2001, compatibilmente con le nuove norme sull'armonizzazione contabile;

RITENUTO di approvare la proposta di rinnovo per un anno e quindi fino a tutto il 31.12.2018 del contratto di concessione del servizio di tesoreria alle condizioni vigenti;

VISTA la L.R. 4 gennaio 1993 n. 1 e successive modifiche;

VISTI i pareri favorevoli tecnico amministrativo e contabile di cui all'art. 56 della L.R. 4 gennaio 1993 n. 1, come sostituito dall'art. 16, comma 6, della L.R. 23 ottobre 1998 n. 10, resi rispettivamente e nell'ambito delle proprie competenze, dal Segretario comunale e dal responsabile finanziario;

VISTO lo Statuto comunale;

AD unanimità di voti favorevoli, espressi per alzata di mano;

D E L I B E R A

1. di rinnovare per quanto in premessa, alla Cassa Rurale Bassa Anaunia con sede in Denno, per la durata di 1 anno e quindi sino al 31.12.2018, la concessione per lo svolgimento del servizio di tesoreria di cui al contratto rep. 196 Atti pubblici Segr. Com, dd. 30/12/2014 registrato in data 09.01.2015 presso l'Agenzia delle Entrate di Trento al n. 96 Serie IT;
2. di concludere il contratto di rinnovo in forma di scrittura privata e con modalità digitale, dando mandato al Segretario comunale di predisporre lo schema e di sottoscriverlo in nome e per conto del Comune di Denno;

3. di dare atto che le condizioni economiche e non, rimangono invariate rispetto al contratto originario come precisato nella nota della Cassa rurale dd. 12/12/2017 pervenuta ns. prot. 4476 stessa data; fanno eccezione le modalità organizzative del servizio che dal prossimo anno sarà accentrato presso la Cassa centrale Banca spa di Trento, organismo centrale della CR Bassa Anaunia di Denno, che si occuperà della gestione amministrativa del servizio;
4. di inviare la presente ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 54, comma 1-bis, della L.R. 1/93 e s.m.;
5. di dare evidenza, ai sensi dell'art. 4 della L.P. 30 novembre 1992, n. 23, che avverso la presente deliberazione, esecutiva a pubblicazione avvenuta, sono ammessi:
 - opposizione alla Giunta comunale, durante il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 54, comma 3-bis, della L.R. 1/93 e s.m.;
 - ricorso giurisdizionale al T.R.G.A. di Trento entro 60 giorni ai sensi dell'art. 29 del D.lgs. 104/2010; in alternativa, ricorso straordinario entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971, n. 1199.

Data la necessità di perfezionare il rapporto contrattuale con il Tesoriere entro il corrente anno, la presente deliberazione, con votazione separata dall'esito favorevole unanime come la precedente, viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 79, comma 4 del T.U.LL.RR.O.C. approvato con DPRReg.01.02.2005, n. 3/L.