



Comune di Mesenzana

PROVINCIA DI VARESE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N.27

OGGETTO: SCHEMA DI CONVENZIONE DI TESORERIA COMUNALE PER IL QUINQUENNIO 01.01.2025- 31.12.2029. ESAME ED APPROVAZIONE.

L'anno duemilaventiquattro addì ventidue del mese di luglio alle ore ventuno e minuti zero nella sala delle adunanze consiliari, convocato dal Sindaco con avvisi scritti recapitati a norma di legge, si è riunito, in sessione Straordinaria ed in seduta pubblica di Prima convocazione, il Consiglio Comunale, nelle persone dei Signori:

Cognome e Nome	Presente
1. ROSSI rag. Alberto - Sindaco	Sì
2. VIDALI Federico - Assessore	Sì
3. ZURETTI Orazio - Consigliere	Sì
4. DAGHETTA Sarah - Consigliere	Sì
5. DELLI GATTI Alessandro - Vice Sindaco	Giust.
6. FRACICA Massimo - Consigliere	Sì
7. FILIPPONE Serena - Consigliere	Sì
8. CECINI Gabriele - Consigliere	Sì
9. CONTINI Ferdinando - Consigliere	Sì
10. COLABUFO Mario - Consigliere	Sì
11. FORTUNA Mattia - Consigliere	Sì
Totale Presenti:	10
Totale Assenti:	1

Con l'intervento e l'opera del Segretario Comunale Di Matteo dott.ssa Michelina il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti ROSSI rag. Alberto nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: SCHEMA DI CONVENZIONE DI TESORERIA COMUNALE PER IL QUINQUENNIO 01.01.2025- 31.12.2029. ESAME ED APPROVAZIONE.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Ritenuta la propria competenza ai sensi dell'art. 42, comma 2, lett. e) del D.Lgs. 18/08/2000 n.267.

Visto l'art.209, comma 1, del D. Lgs. 18.08.2000, secondo cui *“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”*.

Visto l'art. 210, commi 1 e 2, del D. Lgs. 18.08.2000, secondo cui *“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”*.

Premesso che il Comune di Mesenzana risulta incluso nella tabella “A” annessa alla Legge n. 720/1984 ed è, pertanto, sottoposto al regime di “Tesoreria Unica Mista” di cui all'art. 7 del D.Lgs. 279 del 7 agosto 1997, così come modificato dall'art. 77 quater della Legge 133 del 6 agosto 2008 (conversione con modificazioni del Decreto Legge 112 del 25 giugno 2008).

Premesso che l'art.35, comma 8, del Decreto Legge 24.01.2012 n.1, conv. dalla Legge 24.03.2012 n.27, modificato dal comma 395 dell'art.1 della Legge 23.12.2014 n.190 e successivamente dal comma 877 dell'art.1 della Legge 27.12.2017 n.205, ha disposto la sospensione del sistema di tesoreria unica mista di cui all'art. 7 del D. Lgs. 279 del 7 agosto 1997 fino al 31.12.2021 e l'applicazione del regime di tesoreria unica tradizionale, di cui all'art.1 della legge n. 720/1984, agli enti già assoggettati al predetto regime di tesoreria unica mista. Con il sistema di tesoreria unica mista, il Tesoriere esegue le operazioni di pagamento avvalendosi sia delle disponibilità di cassa detenute dall'ente presso l'Istituto, sia di quelle esistenti sulle contabilità speciali presso la sezione di tesoreria provinciale dello Stato.

Preso atto che, secondo il costante indirizzo della magistratura contabile il servizio di tesoreria comunale è un servizio, per legge, a “esternalizzazione necessaria”, destinato a soggetti scelti tra quanti dotati di una particolare qualificazione professionale ex art. 208 TUEL. La ratio dell'esternalizzazione necessaria e della concentrazione su un solo soggetto del servizio di tesoreria è quella di realizzare un contraddittorio organizzativo con il concedente a migliore garanzia dell'effettività del rispetto di alcuni fondamentali vincoli di finanza pubblica (cfr. C. cost. n. 188/2014, § 3.1. in diritto). Infatti, spetta al tesoriere di vigilare sul rispetto del sistema dei vincoli di cui all'art. 195 TUEL (entrate a specifica destinazione) e sui limiti complessivi alle anticipazioni di cui all'art. 222 TUEL; nonché, tra le altre cose, sulla congruità degli ordinativi rispetto agli stanziamenti e sul rispetto dei vincoli di destinazione (art. 185 TUEL). (Cfr. Corte Conti Sez. Reg. di Controllo per la Regione Campania Par.59/2018).

Preso atto che il servizio di tesoreria comunale, in base a convenzione sottoscritta da questo Ente con la Banca Popolare di Sondrio si concluderà in data 31.12.2024.

Preso atto che risulta necessario - in vista dell'espletamento della procedura per l'individuazione del nuovo tesoriere per il prossimo quinquennio - approvare nuovo schema di convenzione di tesoreria comunale relativo al periodo 01.01.2025 – 31.12.2029 con possibilità di proroga sino al 31.12.2033 nel rispetto di quanto disposto dall'art. 67, comma 4 del vigente Regolamento di Contabilità.

Acquisiti ed Allegati i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi entrambi ai sensi dell'art. 49, primo comma del D.Lgs 18/08/2000, n. 267, dal Responsabile del Servizio Finanziario.

Il **Sindaco, Sig. Alberto Rossi**, cede la parola al Responsabile del Servizio Finanziario **dott.ssa Daniela Simontacchi**, la quale espone la proposta deliberativa, chiarendo in termini generali il quadro normativo di riferimento che regola il contratto di tesoreria comunale, soffermandosi sulla durata e sulle modalità di selezione dell'Istituto Bancario che assumerà la gestione del servizio di cui trattasi per il periodo 01.01.2025 – 31.12.2029.

Ultimato l'intervento espositivo del Segretario Comunale, riprende la parola il **Sindaco, Sig. Alberto Rossi**, il quale, dopo aver domandato ai Consiglieri Comunali se intendano intervenire sull'argomento, e preso atto che nessuno ha chiesto la parola, pone in votazione la suesposta proposta deliberativa.

Con votazione, espressa per alzata di mano, che ha dato le seguenti risultanze:

Consiglieri Presenti n. 10;

Consiglieri Astenuti n. 0;

Voti Contrari n. 0;

Voti favorevoli n. 10.

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa e che qui si intendono riportate e trascritte:

1. Di dare mandato al Responsabile del Servizio Finanziario di indire apposita procedura, tramite piattaforma Sintel di Arca Lombardia, per l'affidamento dell'appalto del servizio di tesoreria comunale per un periodo di anni cinque con decorrenza dalla data del 1° gennaio 2025 e sino alla data del 31 dicembre 2029 con possibilità di proroga sino al 31.12.2033 nel rispetto di quanto disposto dall'art. 67, comma 4 del vigente Regolamento di Contabilità.
2. Di approvare all'uopo lo schema della convenzione di tesoreria comunale, costituito da n. 28 articoli, il cui testo viene allegato, sub lett. **A**, al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale.
3. Di dare atto che con successivo atto del Responsabile del Servizio Finanziario, nel rispetto delle previsioni dell'allegato schema di convenzione, si prenderà atto delle eventuali condizioni migliorative aggiuntive che saranno indicate in sede di presentazione dell'offerta dagli operatori economici, partecipanti alla procedura di gara.

Con successiva, separata votazione, espressa per alzata di mano, che ha dato le seguenti risultanze:

Consiglieri Presenti n. 10;

Consiglieri Astenuti n. 0;

Voti Contrari n. 0;

Voti favorevoli n. 10.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Delibera di dichiarare, attesa l'urgenza di provvedere in merito, il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Il presente processo verbale, previa lettura, è stato approvato e firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e ss. del D.Lgs. 82/2005.

Il Sindaco
Firmato digitalmente
F.to : ROSSI rag. Alberto

Il Segretario Comunale
Firmato digitalmente
F.to : Di Matteo dott.ssa Michelina

E' copia conforme di originale firmato digitalmente, per gli usi consentiti dalla Legge.

Lì, _____ Il Segretario Comunale Di Matteo dott.ssa Michelina