



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 48 Data 19/12/2018

OGGETTO ; Adesione estensione Servizio di Tesoreria Regionale con il Banco di Sardegna triennio 2019-2021.

L'anno **duemiladiciotto** il giorno **diciannove** del mese di **dicembre** alle ore **18:30**, nella residenza comunale, in apposita sala, regolarmente convocati, all'appello nominale risultano i Signori:

N.	Cognome e Nome		Presente	Assente
1.	MELONI GIAN LUIGI	Presidente del Consiglio		Si
2.	GUISO EFISIO ANDREA	Vicesindaco	Si	
3.	SPIGA MIRKO	Consigliere	Si	
4.	SPANO MANUELA	Consigliere	Si	
5.	SALIS MASSIMILIANO	Consigliere	Si	
6.	CABONI MICAELA	Consigliere	Si	
7.	SANNA ALESSANDRA	Consigliere	Si	
8.	MURA STEFANIA	Consigliere		Si
9.	COIS VITTORIO	Consigliere	Si	
10.	CASCHILI ANDREA	Consigliere	Si	
11.	MURGIA FRANCESCO	Consigliere	Si	
12.	MELIS IGOR	Consigliere	Si	
13.	BUONOMO ATTILIO	Consigliere	Si	
14.	SPANO JESSICA	Consigliere	Si	
15.	PORCU MICHELA	Consigliere	Si	
16.	PINNA CLAUDIA	Consigliere		Si

Presiede il sig. **SALVATORE MATTANA** nella sua qualità di Sindaco.

Partecipa alla seduta il **Dott.ssa Lucia Pioppo**, Segretario, anche con funzioni di verbalizzante.

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato,

premettendo che sulla proposta della presente Deliberazione sono stati espressi i seguenti pareri preventivi:

PARERE TECNICO

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere Favorevole.

si attesta la regolarità tecnica amministrativa

Data: 05/12/2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Responsabile A-FIT - AREA FINANZIARIA E TRIBUTI
SERRA ANTONELLA
(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che:

ai sensi dell'art. 208 e segg. del DL.gs. n. 267/2000 il Comune è tenuto a dotarsi di un servizio di Tesoreria;

la convenzione che prevedeva la gratuità del Servizio di Tesoreria comunale, è attualmente scaduta;

i successivi bandi di gara di affidamento del servizio sono andati deserti;

pertanto, il servizio in attesa di nuovo affidamento è stato gestito in prorogato come disciplinato dalla vecchia convenzione che stabiliva appunto la prosecuzione sino alla identificazione di nuovo soggetto gestore del servizio;

Ricordato che il servizio di tesoreria è un servizio pubblico indispensabile che non può essere interrotto;

Rilevato che, ai sensi dell'art. 210, comma 2, del DL.gs. 18.08.2000, n. 267, il Servizio di Tesoreria: "*viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'Organo consiliare dell'Ente*";

Preso atto

Che sia L'Unione dei Comuni Nora-Bithia che la Regione Sardegna hanno previsto l'estensione del servizio da loro affidato;

delle condizioni economiche delle due gare che ammontano:

Unione dei Comuni 2,55 euro (comprensivo anche della conservazione); - un compenso per ogni disposizione sia d'incasso che di pagamento. 2. L'Ente corrisponde inoltre, sempre con periodicità annuale, il rimborso al Tesoriere delle spese postali e per stampati, degli oneri fiscali delle spese inerenti alle movimentazioni dei conti correnti postali. Anche in questo caso il Tesoriere procede, di iniziativa, alla contabilizzazione sul conto di tesoreria dei predetti corrispettivi, trasmettendo apposita nota spese sulla base della quale l'Ente, entro 15 giorni dalla scadenza dei termini di cui al precedente articolo 6, comma 4 emette i relativi mandati. 3. Per le operazioni e i servizi accessori non espressamente previsti nella presente convenzione, l'Ente corrisponde al Tesoriere i diritti reclamati da terzi coinvolti

Regione Sardegna 2,77 oltre iva (tutto compreso senza alcun ulteriore costo) Il servizio di tesoreria è reso a titolo gratuito, salvo il rimborso spese ed il compenso forfettario per i servizi complementari, come previsto dall'art. 54 L.R. 11/2006 e s.m.i..

2. Tutte le spese per la gestione del servizio, pur se riferite ai necessari rapporti con la Regione, sono a carico esclusivo del Tesoriere, fatto salvo quanto previsto ai successivi commi.

3. A fronte degli oneri relativi a commissioni bancarie a carico di terzi, incassi/emissione di SDD (ex R.I.D.), bonifici bancari, pagamenti all'estero, spese postali, telefoniche, di stampati, di registri e bollettari, imposte e tasse gravanti sugli ordinativi di incasso e pagamento, ogni altro onere fiscale connesso alla tenuta dei conti ed alla custodia dei titoli ed eventuali altre spese connesse all'esercizio del servizio, ivi comprese le spese postali per l'invio degli avvisi di pagamento, il costo dell'assicurazione per l'invio di assegni circolari non trasferibili, nonché ogni ulteriore eventuale onere anticipato dal Tesoriere nello svolgimento del servizio, non compete al Tesoriere alcun rimborso o compenso/corrispettivo annuale, per tutta la durata contrattuale, oltre l'importo indicato dall'aggiudicatario in sede di gara, come meglio specificato all'art. 10 del Contratto.

4. Alla cessazione della sospensione del regime di tesoreria unica previsto dall'*articolo 7 del decreto legislativo 7 agosto 1997, n. 279* (cd. mista), il rimborso di cui al comma precedente è rideterminato in

misura pari all'importo specificatamente indicato dall'aggiudicatario in sede di gara, come meglio specificato all'art. 10 del Contratto.

5. L'importo del rimborso/corrispettivo, come precisato a precedenti commi 3 e 4, è riferito al numero degli ordinativi indicati nella tabella seguente, elaborati tenendo conto dei dati storici del triennio precedente l'affidamento:

Si precisa che nel numero di ordinativi sopra indicato sono compresi quelli relativi all'attività di regolarizzazione dei sospesi.

6. Il compenso annuo, con riferimento a periodi di efficacia del contratto inferiori all'anno, è commisurato ai mesi di effettiva vigenza del contratto medesimo. Ogni periodo superiore ai 15 giorni si considera equivalente al mese intero.

7. Il tesoriere non ha diritto di porre a carico del beneficiario il rimborso di ulteriori commissioni e spese rispetto a quanto previsto dal presente capitolato.

8. Nel caso in cui a seguito di modifiche normative si verificassero mutamenti del quadro economico-finanziario cui il presente capitolato fa riferimento, le parti si impegnano a rinegoziare le condizioni secondo i principi generali previsti dal codice civile.

Della modalità del calcolo del compenso precisato dalla stessa regione nella risposta al quesito n 30 allegato alla presente;

Della maggiore disciplina del contratto prevista nel capitolato della Regione comprese eventuali penali in caso di disservizio;

Considerato, inoltre, che:

- pertanto, rispetto all'indizione di una nuova procedura di gara e considerata l'alea che la stessa vada comunque deserta anche in presenza di una base di gara economicamente congrua, appare preferibile richiedere l'adesione alla nuova convenzione di tesoreria regionale,
- l'aggiudicataria del servizio di tesoreria regionale, Banco di Sardegna S.p.A., ha una filiale nel territorio comunale;

Tenuto conto che l'adesione alla convenzione regionale eviterebbe l'eventuale ricorso ad una procedura di gara per l'affidamento del servizio in forma singola, che potrebbe essere più onerosa per l'ente;

Considerato che, in base ai parametri indicati all'articolo 5 del capitolato speciale d'appalto e considerato il prezzo finale d'aggiudicazione del servizio di tesoreria regionale, in caso di estensione del servizio il costo annuo stimato per il Comune di Sarroch sarebbe pari a **17.592,16** euro al netto dell'I.V.A., come si evince dai seguenti dati:

- costo annuo per la R.A.S. al netto dell'I.V.A. 452.000,00
- media ordinativi R.A.S 2014/2016 163.143,00
- media ordinativi Comune 2015/2017 13.889,00
- rapporto Comune/R.A.S. 3,89
- costo annuo per il Comune al netto dell'I.V.A. 17.592,16 al lordo IVA se dovuta 21.462,43

Visti:

- lo schema di contratto relativo al servizio di tesoreria regionale (allegato 1);
- le condizioni economiche di aggiudicazione da riportare del contratto; (allegato 2);
- il capitolato speciale dell'appalto del servizio di tesoreria regionale (allegato 3);
- patto d'integrità (allegato 4);
- chiarimento modalità calcolo compenso (allegato 5);

Richiamato, in particolare, il capitolato speciale allegato al bando per l'affidamento del Servizio di Tesoreria della Regione Sardegna - Direzione generale della Centrale Regionale di Committenza, ed in particolare l'art. 4, il quale dispone che:

a) Il Tesoriere è tenuto ad assumere, a richiesta della Regione, il servizio di tesoreria degli enti locali territoriali conformemente agli artt. 208 e ss. Del DL.gs. 267/2000;

b) L'estensione avviene alle stesse condizioni, misure e norme previste nel presente capitolato e dalla convenzione di tesoreria.

Considerato che, in base ai parametri indicati all'articolo 5 del capitolato speciale d'appalto e considerato il prezzo finale d'aggiudicazione del servizio di tesoreria regionale, in caso di estensione del servizio il costo annuo stimato per il Comune di Sarroch sarebbe pari a **17.592,16** euro al netto dell'I.V.A.;

VISTA la determinazione n. 142, prot. 2949 dell'1 giugno 2018 della Direzione generale della Centrale regionale di committenza con la quale è stato aggiudicato il Servizio di Tesoreria regionale alla società Banco di Sardegna S.p.A. a far data dal 09.07.2018 al 31.12.2021, rinnovabile per un triennio;

PRESO ATTO, altresì, che con avviso pubblicato sul sito della R.A.S. – Assessorato della programmazione, bilancio, credito ed assetto del territorio – si informa che:

“Si comunica che in data 28 giugno 2018 è stato stipulato il contratto relativo al servizio di tesoreria della Regione autonoma della Sardegna con Banco di Sardegna S.p.A., aggiudicatario della gara per il periodo 09.07.2018-31.12.2021.

Con riferimento all'estensione in favore degli enti prevista all'art. 4 del Capitolato richiamato in contratto, si fa presente che le richieste di adesione provenienti dagli enti interessati potranno essere prese in considerazione solo dopo il completamento del passaggio di consegne tra Tesoriere uscente e Tesoriere subentrante e l'avvio a regime del servizio per conto dell'Amministrazione regionale, compresa la comunicazione di avvenuto completamento delle verifiche sull'aggiudicatario da parte della Centrale di Committenza.

Considerato che i tempi di attivazione dell'estensione del servizio, per quanto sopra evidenziato, potrebbero richiedere alcuni mesi, gli enti interessati sono invitati a prendere in considerazione ipotesi transitorie quali la proroga delle convenzioni in essere con gli attuali tesorieri fino alla fine dell'anno in corso”;

che la Regione con nota protocollo in ingresso 10268 del 6/11/18 ci ha notificato quanto segue “con nota dello scrivente prot. n. 34404 del 16/10/2018, è stata inoltrata al tesoriere Banco di Sardegna la richiesta, ai sensi dell'art. 4 del capitolato speciale per il servizio di tesoreria regionale, di estensione del medesimo servizio” a fronte della nostra richiesta di adesione formulata in data 06/08/2018

RITENUTO quindi, al fine di accelerare le procedure di affidamento del servizio e di garantire un servizio “in loco” per l'utenza, di aderire alla convenzione per il Servizio di Tesoreria della Regione Sardegna

ACQUISITO il parere di regolarità tecnico-contabile espresso dal Responsabile dell'Area Finanziaria, ai sensi dell'art. 49 del DL.gs. n. 267/2000 (TUEL);

DATO ATTO dell'ampia discussione, interamente registrata su supporto magnetico, a disposizione dei Consiglieri;

CON VOTAZIONE: unanime favorevole

DELIBERA

DI ADERIRE alla convenzione per l'affidamento del Servizio di Tesoreria stipulata tra la Regione Autonoma della Sardegna - Direzione Generale della Centrale di Committenza e il Banco di Sardegna S.p.A., e pertanto di chiedere l'estensione del servizio di tesoreria con le stesse modalità e alle medesime condizioni

applicate nei confronti dell'amministrazione regionale ai sensi dell'art. 4 del capitolato speciale allegato al contratto per il servizio di tesoreria regionale, stipulato tra la Regione autonoma della Sardegna e il Banco di Sardegna S.p.A. in data 28.06.2018.

DI DARE ATTO che il costo annuo per il Comune di Sarroch è stimato pari a 17.592,16 euro, più I.V.A. al 22% per un importo totale lordo annuo pari a 21.462,43 euro.

DI APPROVARE, ai fini dell'adesione stessa lo schema di contratto relativo al servizio di tesoreria regionale (allegato 1).

DI DEMANDARE al Responsabile dell'Area Finanziaria tutti gli adempimenti necessari per dare esecuzione al presente provvedimento.

Con voti unanimi, resi per alzata di mano

DELIBERA altresì

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva, ai sensi dell'articolo 134- comma 4 del d.lgs. 18.08.2000, n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto:

Il Sindaco
SALVATORE MATTANA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

Il Segretario
Dott.ssa Lucia Pioppo

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

In data odierna, la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio Informatico comunale per 15 giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000)

Data 01/02/2019

IL RESPONSABILE
VACCA MANUELA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)