



**DELIBERAZIONE  
DEL  
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Posizione: I/1-1

N° 36/18/C.d.A.

del 30/11/2018

**OGGETTO:** Convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria dell'Ente. – Esame e provvedimenti.

L'anno duemiladiciotto il giorno Tre del mese di Novembre alle ore 11:30, nella sede dell'A.S.S.P. convocato nei modi e termini di legge, si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

COMPONENTI		PRESENTI	ASSENTI
D'Amico Maria Letizia	Presidente	X	
Pidone Daniele	Componente	X	
Tumminaro Giuseppa	Componente		X

Svolge le funzioni di segretario verbalizzante il Direttore Tecnico Dr. Michele Stazzone.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'argomento in oggetto evidenziato.

## **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**VISTA** ed esaminata la proposta di deliberazione allegata al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

**RITENUTA** detta proposta meritevole di approvazione per le motivazioni in essa contenute;

**RITENUTO** dover provvedere in merito;

**VISTO** il R.D. n° 3267 del 30.12.1923;

**VISTO** il R.D. n° 1126 del 16.05.1926;

**VISTO** il DPR n° 902 del 4.10.1986;

**VISTA** la L.R. n° 44/91;

**VISTA** la L.R. n° 48 dell'11.11.1991;

**VISTO** il parere in ordine alla regolarità tecnica, reso ai sensi dell'art. 53, 1° comma, della Legge 142/90, recepita con L.r. 48/91, modificato dall'art. 12 della L.r. 30/2000 e dell'art. 147 bis D.Lgs. 267/2000, allegati al presente provvedimento;

**VISTO** l'O.E.E.L.L.R.S.

**VISTO** lo Statuto dell'A.S.S.P.;

**A VOTI UNANIMI  
ESPRESSI NEI MODI E NEI TERMINI DI LEGGE**

### **Delibera**

- 1. di approvare ai sensi dell'art. 3 della L.R. 10/91 integralmente le motivazioni in fatto e in diritto specificate nella narrativa della proposta allegata al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;**
- 2. dare atto che tutti i punti della proposta di deliberazione si intendono qui di seguito trascritti ed unitamente al presente costituiscono intero ed unico dispositivo.**
- 3. stante l'urgenza, dichiarare il presente deliberato immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 47, ultimo comma, L. 142/90 così come recepito dall'art. 12, comma 2 L.R. 44/91.**

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

**OGGETTO:** Convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria dell'Ente. –  
Esame e provvedimenti.

### IL DIRETTORE TECNICO

#### PREMESSO:

- Che il servizio di tesoreria dell'ASSP viene svolto dall'UniCredit - BdS filiale di Nicosia mediante vecchia convenzione e accordo contrattuale tra l'Azienda Speciale Silvo Pastorale e l'UniCredit.
- Che con delibere aziendali n. 46/13 del 19.12.2013, n. 45/15 del 30.12.2015 n. 62/16 del 05.12.2016, n. 29/C.d.A. del 21.06.2017, e per ultima la n. 55/17 del 14.12.2017 si procedeva a richiedere alla Banca Unicredit Spa, ulteriore proroga tecnica con scadenza 30/06/2018, nelle more della definizione delle procedure di gara per l'affidamento del servizio.

#### CONSIDERATO:

- Che la proroga tecnica per il servizio di tesoreria è scaduta in data 30.06.2018;
- Che l'Istituto di Credito Unicredit Spa ha continuato a svolgere il servizio per evitare interruzioni del servizio stesso con conseguenziali disservizi alla collettività.
- Che l'ASSP sta predisponendo lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria Aziendale per il quinquennio 2019-2022, per il successivo espletamento delle procedure di gara per l'affidamento del servizio.
- Che a far data dal 1° gennaio 2016, per gli Enti territoriali e loro Enti strumentali, è entrata in vigore l'importante riforma contabile, avviata dal D.Lgs. 118/2011 e conclusasi con il D.Lgs.n. 126/2014, che ha determinato il passaggio dal vecchio al nuovo sistema contabile, con tutta una serie di adempimenti d'obbligo, concernenti in sintesi:
  1. la riclassificazione dei vecchi schemi e sistemi contabili di bilancio ai nuovi schemi e al piano integrato dei conti armonizzato, comportando ciò, per l'ASSP e per il Tesoriere la riclassificazione del Bilancio ed allegati d'obbligo alla nuova normativa vigente;
  2. l'acquisizione di nuove conoscenze con studio ed approfondimento del nuovo principio della competenza finanziaria potenziato, con adeguamento delle procedure al nuovo sistema di contabilità pubblica locale.
  3. l'attività procedurale del riaccertamento straordinario dei residui, alla luce del nuovo principio di competenza finanziario potenziato, con la determinazione del Fondo Pluriennale vincolato e del risultato d'amministrazione al 01/01/2017;
  4. l'attività procedurale del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, alla luce del nuovo principio di competenza finanziario potenziato, adempimento obbligatorio ed indispensabile per procedere con l'approvazione del Rendiconto anno 2016.

**CONSIDERATO** altresì che a seguito dell'entrata in vigore del nuovo codice dei contratti previsto dal Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, in attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici

relativi a lavori, servizi e forniture, si è dovuto rivedere tutto l'iter istruttorio con l'adeguamento degli atti di gara alle nuove modalità di affidamento del servizio.

**TENUTO CONTO** che anche a seguito dei molteplici adempimenti già in scadenza, non sussistono i tempi tecnici necessari per definire le procedure di gara con la aggiudicazione e consegna del servizio entro il 31/12/2018, evitando interruzioni del servizio stesso con conseguenziali disservizi alla collettività.

**RILEVATO**, che, al fine di scongiurare interruzioni del servizio, su richiesta dell'Ente, si chiedeva al Tesoriere (Istituto Bancario Unicredit S.p.A.), di continuare il servizio anche dopo la scadenza della convenzione, e comunque, fino all'espletamento della nuova gara d'appalto, applicando, per il periodo della "prorogatio", le pattuizioni della convenzione in uso.

**PRESO ATTO** di quanto sopra, si ritiene pertanto che sussistano le motivazioni per poter procedere ad una proroga tecnica per il tempo strettamente necessario per l'espletamento della procedura di gara ad evidenza pubblica, uniformata alle procedure previste dal richiamato Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50.

**EVIDENZIATO:**

- che la giurisprudenza nazionale ha altresì sancito la possibilità di procedere alla proroga tecnica dei contratti di appalto degli Enti Pubblici, consistente in un mero slittamento nel tempo alla scadenza del rapporto contrattuale, mantenendo invariate per il resto le altre clausole contrattuali (sentenza Tar Lazio n° 1062 del 13/02/2006);
- che la sopracitata sentenza, in altri termini, chiarisce che la proroga tecnica del contratto determina il solo effetto del differimento del termine di scadenza del rapporto, il quale resta regolato dalla convenzione annessa all'atto di affidamento di un servizio, mentre il rinnovo comporta una nuova negoziazione con il medesimo soggetto, ossia un rinnovato esercizio dell'autonomia negoziale e, pertanto, gli istituti della proroga tecnica e della rinnovazione del contratto si differenziano, conseguentemente, sia sul piano giuridico-concettuale, sia con riferimento alle ricadute effettuali (Consiglio di Stato, Sez. V, n° 9302 del 31/12/2003 e Sez. VI n° 1767 del 22/03/2002);

**CONSIDERATO:**

- che la proroga tecnica, trattandosi di una creazione giurisprudenziale che autorizza alla prosecuzione del contratto, è destinata ad evitare l'interruzione del servizio di una P.A.;
- che il servizio di Tesoreria deve essere assicurato in maniera continua al fine di ottemperare agli adempimenti previsti dalla normativa in materia, nonché assicurare la corretta e puntuale gestione dei pagamenti e delle riscossioni dell'Ente;

**RITENUTO** che ciò corrisponda ai criteri di convenienza, pubblico interesse e buon andamento dell'azione amministrativa;

**CONSIDERATO**, altresì, che il Consiglio di Stato, sezione V, 11 maggio 2009, n. 2882, si è pronunciato su questo argomento, riconoscendo l'eccezionalità dell'istituto in esame, evidenziando che le pubbliche amministrazioni sono autorizzate ad utilizzare lo strumento della proroga contrattuale unicamente quando sia necessario per assicurare la continuità al servizio pubblico e nelle more della ricerca del nuovo contraente;

**VERIFICATO** che l'attuale soggetto Tesoriere (Banca Unicredit), interpellato per le vie brevi, si dichiarerà disponibile alla proroga tecnica, ovviamente alle medesime condizioni e patti contrattuali previsti dalla convenzione stipulata già in essere.

**RICORDATO**, ulteriormente, che il servizio di Tesoreria è di pubblico interesse e che, per la particolarità e delicatezza, deve essere garantito senza soluzione di continuità, riveste le caratteristiche di un pubblico servizio e una sua eventuale interruzione andrebbe a generare

gravi disfunzioni alle attività proprie dell'ASSP, con grave pregiudizio del buon funzionamento della Pubblica Amministrazione.

**TENUTO CONTO** dei tempi indispensabili per il completamento del procedimento di gara per l'affidamento del servizio di Tesoreria aziendale 2018-2021, necessita autorizzare la prosecuzione della gestione del Servizio di Tesoreria aziendale, nei termini per come stabiliti dalla precedente convenzione, agli stessi patti e condizioni del contratto vigente, fino al 30/06/2018 e comunque fino alla definizione delle procedure di gara con l'aggiudicazione del servizio.

**VISTO** il vigente Ordinamento Finanziario e Contabile, D.Lgs. 267/2000, parte 11<sup>^</sup>: capo I° - Entrate, capo II° - Spese, capo IV° - Principi di gestione e controllo di gestione.

**PRESO ATTO** che ai sensi dell'art. 6 bis della L.n. 241/1990 e dell'art. 1, comma 9, lett. e), della L.n. 190/2012, non sussistono cause di conflitto di interesse, anche potenziale, nei confronti del Responsabile del servizio e del Responsabile del procedimento.

**DATTO ATTO** ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è allegato unitamente alla presente da parte del Direttore Tecnico.

**PRESO ATTO** di quanto sopra, si ritiene che sussistano le motivazioni per procedere ad una proroga tecnica del contratto disciplinante il servizio di tesoreria, per consentire all'ASSP di indire la necessaria e legittima procedura per l'individuazione del prossimo Tesoriere;

**VISTO** che l'UniCredit - Filiale di Nicosia (EN) all'uopo interpellato si è dichiarato disponibile ratificare la proroga al 31.12.2018 e ad approvare la proroga di mesi sei, per il periodo dal 01.01.2019 - 30.06.2019, alle medesime condizioni e patti contrattuali previsti dalla convenzione già in essere;

**VISTA** la normativa vigente in materia;

**VISTO** il vigente Ord. EE.LL. Regione Siciliana;

**VISTO** il Decreto Legislativo 18/08/2000 nr. 267;

**VISTO** lo Statuto dell'A.S.S.P;

### **PROPONE**

Per i motivi meglio esposti in narrativa, che qui si intendono approvati, richiamati e riportati integralmente:

1. Di ratificare la proroga per il servizio di tesoreria dell'ASSP alla Banca Unicredit S.p.A, susseguente dal 01.07.2018 al 31.12.2018;
2. Di prorogare tecnicamente al Tesoriere aziendale / Banca Unicredit S.p.A., la convenzione per il servizio di Tesoreria dell'Azienda Speciale Silvo pastorale di Nicosia, agli stessi patti e condizioni del contratto vigente fino al 30 giugno 2019, stabilendo fin d'ora che la proroga verrà interrotta alla data di conclusione della nuova gara di affidamento e ad avvenuta stipula del contratto con l'Istituto Bancario aggiudicatario.
3. Di dare mandato al direttore tecnico di impegnare per il periodo 01/07/2018 al 30/06/2019, nel rispetto delle modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria, di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni, la somma complessiva di € 2.000,00, per come di seguito, nel rispetto del criterio della esigibilità

Capitolo	Movimen to	Descrizione	Missionc	Programma	Titolo	Macroaggre gato	CP/ FPV	Esercizio Esigibilità		
								2017	2018	2019
5		Compenso per servizio di tesoreria	1	11	1	103	CP		€ 1.000,00	€ 1.000,00

4. Di dare atto che ai sensi dell'art. 6 bis della L.n. 241/1990 e dell'art. 1, comma 9, lett. e), della L.n. 190/2012, non sussistono cause di conflitto di interesse, anche potenziale, nei confronti del Responsabile del procedimento.
5. Di dare atto, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147 bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, della regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è allegato unitamente al presente provvedimento da parte del Direttore Tecnico.
6. Di notificare copia del presente atto alla Banca Unicredit S.p.A. agenzia di Nicosia, nella sua qualità di Tesoriere dell'Ente, quale autorizzazione alla proroga.
7. Di dare atto che la presente delibera ha efficacia immediata e verrà pubblicata all'Albo Pretorio on line del Comune di Nicosia, per quindici giorni per la generale conoscenza.

AZIENDA  
SPECIALE  
SILVO  
PASTORALE



Allegato alla deliberazione  
C.d.A. n. 36/18 del 30/11/2018

**OGGETTO:** Convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria dell'Ente. – Esame e provvedimenti.

**PARERI**

(resi ai sensi dell'art. 53 comma 1 della l.r. 48/91 nel testo sostituito dall'art. 12 della l.r. 23/12/00 n.30 – e dall'art. 49 e 147 bis D.Lgs. 267/2000)

*Parere in ordine alla regolarità tecnica: FAVOREVOLE*

---

---

---

Nicosia, li 30 NOV 2018

*Il Direttore Tecnico*  
Dr. Michele STAZZONE

*Parere in ordine alla regolarità contabile: FAVOREVOLE*

---

---

---

Nicosia, li 30 NOV 2018

*Il Direttore Tecnico*  
Dr. Michele STAZZONE

Redatto il presente, letto approvato si sottoscrive.

Il Presidente

1. *Daniela Prota* Membro
2. \_\_\_\_\_ Membro
3. *Marta Vossena* Il Direttore Tecnico

**AZIENDA SPECIALE SILVO PASTORALE  
NICOSIA**

Deliberazione inviata al Comune di Nicosia in data 04 DIC 2010 con nota n° 798 Posizione I - 1 - 8

**COMUNE DI NICOSIA**  
Ufficio di Segreteria  
**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

N° Pubblicazione \_\_\_\_\_

Si certifica che la presente deliberazione, è stata pubblicata all'Albo Pretorio On-line del Comune nei modi e termini di legge, per giorni 15 consecutivi dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_.

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE

IL SEGRETARIO GENERALE

**AZIENDA SPECIALE SILVO PASTORALE  
NICOSIA**

La presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi delle disposizioni vigenti in materia

Nicosia, li .....

Il Presidente

Per copia conforme all' originale.

Nicosia, li .....

Il Direttore Tecnico