



PROVINCIA DI SONDRIO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE

N. 24

Oggetto: APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA E DI CASSA PER IL PERIODO DAL 01/01/2026 AL 31/12/2028 E DI SERVIZI INERENTI AL NODO DEI PAGAMENTI-SPC

L'anno **2025 duemilaventicinque**, addì **26 ventisei** del mese di **giugno**, alle ore **17:00** con continuazione, nella residenza della Provincia di Sondrio e nella sala "Michele Melazzini", si è riunito il consiglio provinciale, in seduta pubblica di seconda convocazione, debitamente convocato nei modi e termini di legge.

Assume la presidenza il Signor **DAVIDE MENEGOLA**, Presidente della Provincia;

Assiste il Segretario Generale dottor **FRANCESCO MOTOLESE**.

Alla trattazione del presente ordine del giorno risulta:

MENEGOLA DAVIDE	Presidente	Presente
NONINI EMANUELE	Consigliere	Presente
BIANCHINI BEATRICE MARIA	Consigliere	Presente
PEDRINI ALESSANDRO	Consigliere	Presente
DEL NERO PATRIZIO	Consigliere	Presente
IACOMELLA OMAR	Consigliere	Assente
STOPPANI STEFANIA MARIAGRAZIA	Consigliere	Assente
CORVI DARIO	Consigliere	Presente
PETRELLA RENATA	Consigliere	Assente
SONGINI ROBERTA	Consigliere	Assente
ROMUALDI FRANCESCO	Consigliere	Presente

Presenti n. 7		Assenti n. 4
----------------------	--	---------------------

PREVIA illustrazione del presidente;

PREMESSO che:

- il servizio di Tesoreria consiste nel complesso di operazioni connesse 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 e dalla convenzione;
- le norme che disciplinano la gestione del servizio di tesoreria sono contenute nel Titolo V, dall'art. 208 all'art. 226, del D.lgs. 18 giugno 2000, n. 267 e s.m.i., oltre che nella Legge 29 ottobre 1984, n. 720 e s.m.i. sull'istituzione del sistema di tesoreria unica per enti ed organismi pubblici;
- la Banca che agisce in veste di Tesoriere svolge la funzione di agente contabile dell'Ente (art. 93 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.);

CONSIDERATO che:

- l'art. 208 del D.lgs. n. 267/2000 dispone che gli enti locali affidino il servizio di tesoreria ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del D.lgs. n.385/1993, o anche a società per azioni regolarmente costituite aventi per oggetto la gestione del servizio di tesoreria e la riscossione dei tributi degli enti locali;
- l'art. 210, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000 stabilisce che *"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 comma 2 del suddetto art. 210 del D.lgs. n. 267/2000 dispone che il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente;

DATO ATTO che il rapporto contrattuale con l'attuale Tesoriere è in scadenza in data 31.12.2025;

CONSIDERATO che si rende quindi necessario predisporre una nuova procedura di gara per affidare il servizio di tesoreria a far data dal 1° gennaio 2026, tenuto conto della necessità di assicurare la continuità nella gestione finanziaria dell'Ente secondo quanto stabilito all'art. 210 del T.U.E.L. e all'art. 33 del vigente regolamento di contabilità;

STABILITO che:

- il contratto avrà durata triennale con decorrenza dal 1° gennaio 2026 al 31 dicembre 2028;
- qualora ricorrano le condizioni di legge, l'Amministrazione si riserva la facoltà di procedere al rinnovo dello stesso soggetto aggiudicatario, per ulteriori tre anni, ai sensi dell'art. 210, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000;
- la gestione del servizio sarà svolta secondo lo schema di convenzione allegato, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, formalizzato secondo la vigente normativa;

RILEVATO che il servizio di tesoreria dell'Ente è disciplinato dalla legge (T.U. Enti locali n.267/00 e ss.mm.ii, Circolari MEF) e da eventuali nuove norme che dovessero intervenire nel corso della gestione. Il servizio sarà regolato dal regime di Tesoreria vigente nel corso della durata della Convenzione, ai sensi della normativa vigente;

VISTO l'allegato schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di Tesoreria, parte integrante e sostanziale al presente provvedimento e ritenuto meritevole di approvazione;

VISTO il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b), del decreto legislativo n. 267/2000 e successive modifiche e integrazioni, reso con verbale n. 12 in data 18.06.2025, allegato al presente atto;

ACQUISITI i pareri favorevoli, previsti dall'articolo 49 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

ESPERITA la votazione per alzata di mano, che dà il seguente esito:

- presenti n. 7
- astenuti n. =
- votanti n. 7
- * favorevoli n. 7
- * contrari n. =

DELIBERA

1. di approvare, per i motivi espressi in premessa, ai sensi dell'art. 210, comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, l'allegato schema di Convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria e di Cassa per il periodo dal 01.01.2026 al 31.12.2028 e di servizi inerenti al nodo dei pagamenti-spc, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di stabilire che il contratto avrà durata triennale, per il periodo dal 1^ gennaio 2026 al 31 dicembre 2028;
3. di precisare che, qualora ricorrano le condizioni di legge, l'Amministrazione si riserva la facoltà di procedere a rinnovo dello stesso al soggetto aggiudicatario, per ulteriori tre anni, ai sensi dell'art. 210, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000;
4. di demandare al Dirigente del Settore "Affari Generali e Risorse finanziarie" l'adempimento di tutti gli obblighi connessi all'esperimento della gara, nonché le eventuali modifiche e/o integrazioni non sostanziali al fine di migliorare il contenuto dell'allegata Convenzione.

Successivamente,

ESPERITA la votazione per alzata di mano, che dà il seguente esito:

- presenti n. 7
- astenuti n. =
- votanti n. 7
- * favorevoli n. 7
- * contrari n. =

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii., al fine di poter procedere con sollecitudine all'affidamento del servizio di Tesoreria e Cassa.

Del che si è redatto il presente verbale, che, letto ed approvato, viene così sottoscritto.

Il Presidente
MENEGOLA DAVIDE
F.to digitalmente

Il Segretario Generale
MOTOLESE FRANCESCO
F.to digitalmente