



COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO RISORSE FINANZIARIE E
PATRIMONIALI

Determinazione Dirigenziale	
N. 13/ 145	di data 12/08/22

Oggetto: SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI TRENTO (PERIODO DAL 1.2.2017 AL 31.12.2021, PROROGATO PER L'ANNUALITA' 2022): PRESA D'ATTO DELLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE, CON EFFETTO DAL 1° APRILE 2022, DI CASSA RURALE ALTA VALLAGARINA E LIZZANA (BANCA INCORPORATA) NELLA CASSA DI TRENTO, LAVIS, MEZZOCORONA E VALLE DI CEMBRA (BANCA INCORPORANTE).

LA DIRIGENTE DEL SERVIZIO

richiamata la convenzione n. 934 rep. sottoscritta in data 30 maggio 2017, concernente l'affidamento del servizio di tesoreria per il quinquennio dal 1° febbraio 2017 al 31 dicembre 2021 a UniCredit S.p.A., capogruppo dell'Associazione temporanea appositamente costituita;

atteso che a seguito di fusioni per incorporazione e di variazioni di cui si è preso atto, da ultimo con determinazione 13/150 del 06.10.2021, il raggruppamento di imprese per lo svolgimento del Servizio di Tesoreria è costituito da Unicredit Sp.a., capogruppo, Cassa Centrale Banca-Credito Cooperativo Italiano S.p.a., Cassa Rurale AltoGarda-Rovereto Bcc S.C., Cassa di Trento, Lavis, Mezzocorona e Valle di Cembra, Banca di Credito Cooperativo Società Cooperativa in forma abbreviata Cassa di Trento in qualità di mandanti;

richiamata la determinazione 13/181 di data 15.11.2021 con la quale il Servizio Risorse finanziarie e patrimoniali, a seguito di diserzione gara n. 102293 con associato codice CIG. n. 88745885B1, sulla base di quanto disposto dall'art. 4 della vigente Convenzione di tesoreria e per le motivazioni meglio illustrate nella determinazione stessa, ha autorizzato la proroga tecnica della citata convenzione, all'Associazione temporanea di Imprese affidataria, alle stesse condizioni previste in convenzione, dal 1.1.2022 al 31.12.2022, così da consentire la conclusione delle procedure di gara per l'individuazione del nuovo gestore;

vista la nota di data 29 aprile 2022, assunta a prot. Comune di Trento n. 119519 di data 02 maggio 2022, avente ad oggetto la comunicazione della fusione per incorporazione, a far data dal 1° aprile 2022, di Cassa Rurale Alta Vallagarina e Lizzana (banca incorporata) nella Cassa di Trento, Lavis, Mezzocorona e Valle di Cembra (banca incorporante);

atteso che, conseguentemente alla notizia della fusione, ai fini della necessaria presa d'atto, lo scrivente Servizio, con nota di data 06 maggio 2022 prot. n.126287, ha chiesto ad Unicredit S.p.a., in qualità di capogruppo, di comunicare, ai sensi del D.Lgs 159/2011 e s.m., relativamente alla nuova Cassa di Trento, Lavis, Mezzocorona, Valle di Cembra e Alta Vallagarina - Bcc – Soc. Coop., in forma abbreviata Cassa di Trento, i nominativi dei soggetti rilevanti ai fini

pagina 1/4

delle verifiche e le informazioni necessarie per le relative richieste agli organi competenti;
atteso che, con nota assunta a prot. Comune di Trento n. 137562 di data 17 maggio 2022, Cassa di Trento ha quindi comunicato, ai sensi del D.Lgs 159/2011 e s.m., i nominativi dei soggetti rilevanti ai fini delle verifiche, rendendo in tal modo possibile l'effettuazione, da parte dello scrivente, delle dovute verifiche circa la sussistenza dei requisiti di partecipazione alla gara, secondo quanto previsto dal Paragrafo VIII del bando di gara prot. n. 208869 di data 29.9.2016, anche con riferimento al nuovo soggetto risultante dalla fusione per incorporazione (Cassa di Trento, Lavis, Mezzocorona, Valle di Cembra e Alta Vallagarina - Bcc – Soc. Coop.);

preso atto che i suddetti controlli hanno dato tutti esito positivo, come evidenziato in apposita Relazione redatta dallo scrivente (prot. n. 225672 di data 11/08/2022), pur dovendo evidenziare tuttavia che la comunicazione antimafia, di cui all'art. 87 del D.Lgs 6 settembre 2011 n. 159 e s.m., richiesta in data 27.06.2022 (PR. TNUTG_Ingresso 0073068_20220627) per l'Impresa Cassa di Trento in ottemperanza al Decreto medesimo e tramite accesso informatico alla Banca Dati Nazionale Antimafia (B.D.N.A.), è, ad oggi, ancora in fase di istruttoria;

richiamato a tal proposito l'art. 88, comma 4 del D.Lgs 159 del 2011, secondo cui "Nei casi previsti dai commi 2, 3 e 3-bis, il prefetto rilascia la comunicazione antimafia entro trenta giorni dalla data della consultazione di cui all'articolo 87, comma 1.";

verificato che sono decorsi i trenta giorni previsti dalla norma senza rilascio della comunicazione antimafia;

ritenuto, stante la recente acquisizione della dichiarazione da parte di Cassa di Trento rilasciata ai sensi del D.Lgs 159/2011 e s.m., in coerenza con la procedura già adottata in fase di affidamento del servizio, di procedere, nelle more del riscontro da parte della Prefettura, alla presa d'atto della fusione per incorporazione, con effetto dal 1° aprile 2022, della Cassa Rurale Alta Vallagarina e Lizzana (banca incorporata) nella Cassa di Trento, Lavis, Mezzocorona e Valle di Cembra (banca incorporante) sotto condizione risolutiva espressa, dando atto cioè che, qualora la competente Prefettura di Trento, in esito alla richiesta dell'amministrazione non ancora evasa, dovesse rilevare a carico dell'impresa Cassa di Trento, cause di divieto, decadenza e sospensione di cui all'art. 67 del d.lgs 6 settembre 2011 n. 159 e s.m. ovvero altre cause ostative prescritte dalla vigente normativa, l'affidamento del servizio e la convenzione sono da intendersi risolti di diritto, fatto salvo il pagamento delle prestazioni già regolarmente eseguite ed il rimborso delle spese sostenute per l'esecuzione del rimanente, nei limiti delle utilità conseguite dall'amministrazione e ferma restando la facoltà per l'amministrazione di richiedere il risarcimento degli eventuali maggiori danni;

atteso, pertanto, che dal 1° aprile 2022, il Raggruppamento Temporaneo di Imprese incaricato della gestione del servizio di tesoreria del Comune di Trento risulta costituito da Unicredit Spa in qualità di capogruppo e da Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A, Cassa Rurale AltoGarda – Rovereto Bcc S.C., Cassa di Trento, Lavis, Mezzocorona, Valle di Cembra e Alta Vallagarina – Banca di Credito Cooperativo – Società Cooperativa, in forma abbreviata Cassa di Trento in qualità di mandanti;

dato atto della necessità di portare a conoscenza di quanto disposto dalla presente determinazione i suddetti Istituti bancari facenti parte del Raggruppamento Temporaneo di Imprese incaricato della gestione del servizio di tesoreria del Comune di Trento;

considerato che, in esecuzione della Legge provinciale 09.12.2015 n. 18, dal 1 gennaio 2016 gli Enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali previsti dal D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e s.m., e in particolare, in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con imputazione all'esercizio finanziario nel quale vengono a scadenza;

atteso che il punto 2. dell'Allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m. specifica che la scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diviene esigibile;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 23.12.2021 n. 199, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2022-2024 e

successive variazioni;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 23.12.2021 n. 200, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2022-2024 e successive variazioni;

vista inoltre la deliberazione della Giunta comunale 30.12.2021 n. 352, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2022-2024 e successive variazioni;

visti:

- il Codice degli Enti locali della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con Legge regionale 3 maggio 2018 n. 2 e successive variazioni;
- la Legge provinciale 09.12.2015 n. 18 “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli Enti locali al D.Lgs. 118/2011 e s.m. (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro Organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 05.05.2009 n. 42)”;
- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e s.m.;
- lo Statuto comunale approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 09.03.1994 n. 25 e 09.03.2022 n. 30;
- il Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consiliare 23.11.2016 n. 136;
- il Regolamento di contabilità approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 14.03.2001 n. 35 e 23.11.2016 n. 136, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- il Decreto Legislativo 6 settembre 2011, n. 159 Codice delle leggi antimafia e delle misure di prevenzione, nonché nuove disposizioni in materia di documentazione antimafia, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 13 agosto 2010, n. 136;

vista inoltre la deliberazione della Giunta comunale 30.12.2021 n. 352, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2022-2024 e successive variazioni, il presente provvedimento rientra nelle proprie competenze;

visto il Decreto sindacale n. 87/2020/05 di data 30.12.2020 prot 306169/2020 con il quale sono state attribuite le competenze dirigenziali;

d e t e r m i n a

1. di prendere atto della fusione per incorporazione, con effetto dal 1° aprile 2022, della Cassa Rurale Alta Vallagarina e Lizzana nella Cassa di Trento, Lavis, Mezzocorona, Valle di Cembra con la creazione del nuovo soggetto Cassa di Trento, Lavis, Mezzocorona, Valle di Cembra e Alta Vallagarina, in forma abbreviata Cassa di Trento;
2. di dare atto, per le motivazioni esplicitate in premessa, che, nelle more del riscontro da parte della Prefettura di Trento in merito alla comunicazione antimafia richiesta in data 27.06.2022 (PR. TNUTG_Ingresso_0073068_20220627) per l'Impresa Cassa di Trento, la presa d'atto di cui al precedente punto 1. è disposta sotto condizione risolutiva espressa, ovvero, qualora la competente Prefettura di Trento, in esito a detta richiesta non ancora evasa, dovesse rilevare a carico dell'Impresa Cassa di Trento, cause di divieto, decadenza e sospensione di cui all'art. 67 del D.Lgs 6 settembre 2011 n. 159 e s.m. o altre cause ostative prescritte dalla vigente normativa, l'affidamento del servizio e la convenzione sono da intendersi risolti di diritto, fatto salvo il pagamento delle prestazioni già regolarmente eseguite ed il rimborso delle spese sostenute per l'esecuzione del rimanente, nei limiti delle utilità conseguite dall'Amministrazione e ferma restando la facoltà per l'Amministrazione di richiedere il risarcimento degli eventuali maggiori danni;
3. di dare atto che, pertanto, il Raggruppamento Temporaneo di Imprese per lo svolgimento

pagina 3/4

del servizio di tesoreria per il Comune di Trento dal 1°aprile 2022 risulta costituito da UniCredit S.p.a., capogruppo, e da Cassa Centrale Banca – Credito Cooperativo Italiano S.p.A, Cassa Rurale AltoGarda – Rovereto Bcc S.C., Cassa di Trento, Lavis, Mezzocorona, Valle di Cembra e Alta Vallagarina – Bcc S.C., in forma abbreviata Cassa di Trento, in qualità di mandanti;

4. di dare atto, altresì, che rimangono invariate in capo alle banche aderenti all'A.T.I. tutte le obbligazioni giuridiche e contrattuali di cui alla convenzione n. 934 rep. sottoscritta in data 30 maggio 2017;
5. di dare atto, infine, che la presente determinazione sarà trasmessa a UniCredit S.p.A. che, in qualità di Capogruppo/Mandataria, provvederà a darne adeguata informazione alle altre società del gruppo.

Allegati in formato elettronico

//

Allegati in formato cartaceo

//

La Dirigente del Servizio
dott.ssa Franca Debiasi

Trento, addì 12/08/22



COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO RISORSE FINANZIARIE E
PATRIMONIALI

Determinazione Dirigenziale	
N. 13/ 145	di data 12/08/22

Oggetto: SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI TRENTO (PERIODO DAL 1.2.2017 AL 31.12.2021, PROROGATO PER L'ANNUALITA' 2022): PRESA D'ATTO DELLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE, CON EFFETTO DAL 1° APRILE 2022, DI CASSA RURALE ALTA VALLAGARINA E LIZZANA (BANCA INCORPORATA) NELLA CASSA DI TRENTO, LAVIS, MEZZOCORONA E VALLE DI CEMBRA (BANCA INCORPORANTE).

Servizio Risorse Finanziarie e Patrimoniali

Visto di regolarità contabile espresso ai sensi dell'art. 25 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale 23.11.2016 n.136.
VISTO FAVOREVOLE

La Dirigente del Servizio
dott.ssa Franca Debiasi

Trento, addì 12 agosto 2022