



COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO RISORSE FINANZIARIE E  
PATRIMONIALI

Determinazione Dirigenziale	
N. 13/ 181	di data 15/11/21

**Oggetto: SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI TRENTO AFFIDATO IN GESTIONE CON CONVENZIONE DD. 30.05.2017 REP. N. 934, AVENTE SCADENZA IL 31 DICEMBRE 2021 ALL'ASSOCIAZIONE TEMPORANEA DI IMPRESE ATTUALMENTE COSTITUITA DA UNICREDIT SPA, CASSA CENTRALE BANCA, CASSA DI TRENTO E CASSA RURALE ALTOGARDA " ROVERETO. AUTORIZZAZIONE PROROGA TECNICA.**

LA DIRIGENTE DEL SERVIZIO

premesso che la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Trento, in forza di quanto stabilito con convenzione sottoscritta in data 30 maggio 2017 n. rep. 934, è affidata in concessione all'Associazione temporanea di Imprese attualmente costituita - a seguito di fusioni per incorporazione e di variazioni, di cui si è preso atto con apposite determinazioni dirigenziali 28.12.2017 n. 13/84, 17.10.2019 n. 13/66, 08.04.2020 n. 13/30 e 06.10.2021 n. 13/150 - da UniCredit S.p.A. (Capogruppo) e da Cassa Centrale Banca, Cassa di Trento e Cassa Rurale AltoGarda – Rovereto in qualità di Mandanti;

premesso che in data 31 dicembre 2021 giunge a scadenza la vigente convenzione sopra richiamata;

dato atto che, in previsione della scadenza del contratto di gestione del servizio in parola, con deliberazione di Consiglio comunale di data 27 luglio 2021 n. 125, è stata indetta una gara per l'affidamento del servizio, a far data dal 1° gennaio 2022;

dato atto che, con la suddetta deliberazione consiliare, si è stabilito di affidare a terzi mediante concessione il servizio di tesoreria per il quinquennio 1.1.2022 – 31.12.2026, approvando a tal fine, ai sensi dell'art. 210, comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m., il progetto di servizio costituito dall'elaborato denominato "Capitolato di tesoreria" e il Piano Economico Finanziario di massima (P.E.F.), entrambi redatti dal Servizio Risorse finanziarie e patrimoniali, incaricato di provvedere alla predisposizione del bando di gara e all'espletamento della gara stessa;

richiamata la determinazione dirigenziale di data 19 agosto 2021 n. 13/125, con la quale il Servizio Risorse finanziarie e patrimoniali, nel prendere atto di alcune modifiche/integrazioni/precisazioni rispetto a quanto contenuto nella sopra citata deliberazione consiliare, ha approvato lo schema di bando di gara telematica n. 102293 con associato codice CIG. n. 88745885B1;

visto il bando di gara di data 19 agosto 2021 prot. n. n.217935/2021 con il quale è stata resa nota l'indizione della gara per l'affidamento in concessione del servizio di tesoreria del Comune di Trento, riportante quale termine di scadenza per la presentazione delle offerte le ore

pagina 1/4

12:00 del giorno 20.09.2021;

dato atto che in data 21 settembre 2021, coerentemente a quanto previsto nella documentazione di gara, ha avuto luogo la prima seduta pubblica di gara, al termine della quale, constatata l'assenza di offerte pervenute entro il termine di scadenza, la gara è stata dichiarata deserta;

verificato che la vigente convenzione di tesoreria, all'art. 4, prevede espressamente che "Dopo la scadenza della convenzione, nelle more dell'espletamento delle procedure di gara per l'individuazione del nuovo affidatario del servizio, il Tesoriere, su richiesta dell'Amministrazione, è tenuto a garantire la gestione dei servizi oggetto del Capitolato alle medesime condizioni stabilite nella convenzione originaria per il tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure di gara";

dato atto che il Servizio Risorse finanziarie e patrimoniali, sulla base di quanto previsto in convenzione e sopra richiamato, nelle more dell'attivazione delle procedure finalizzate all'affidamento del servizio, con nota prot. n. 249485 di data 23.09.2021 e successiva nota prot. n. 276983 di data 21.10.2021 ha esercitato l'opzione di proroga tecnica, chiedendo ad UniCredit S.p.A., in rappresentanza dell'Associazione temporanea di Imprese affidataria del servizio, di garantire la gestione continuativa del servizio per l'intera annualità 2022, alle medesime condizioni stabilite in convenzione, confermando, con nota prot. n. 255588 di data 29.09.2021, la validità della richiesta anche per il servizio di tesoreria a favore degli organismi pubblici dipendenti dal Comune;

dato atto che la l'opzione di "proroga tecnica" costituisce uno strumento di carattere eccezionale e temporaneo, limitato al tempo strettamente necessario a tale fine e che, in detto contesto, il contraente è tenuto all'esecuzione delle prestazioni previste ai patti e alle condizioni stabilite nel contratto originario;

richiamato l'articolo 106, comma 11, del D.Lgs. 50/2016 e succ. mod. e int. il quale dispone espressamente che: "la durata del contratto può essere modificata esclusivamente per i contratti in corso di esecuzione se è prevista nel bando e nei documenti di gara una opzione di proroga. La proroga è limitata al tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure necessarie per l'individuazione di un nuovo contraente. In tal caso il contraente è tenuto all'esecuzione delle prestazioni previste nel contratto agli stessi prezzi, patti e condizioni o più favorevoli per la stazione appaltante";

considerato che l'opzione di proroga tecnica, trattandosi di un istituto che autorizza alla prosecuzione del contratto, è destinata ad evitare l'interruzione del servizio di una pubblica amministrazione, dando in tal modo attuazione al principio di continuità dell'azione amministrativa (art. 97 Cost.);

rilevato altresì che la giurisprudenza (cfr. Consiglio di Stato, Sez. V, 11 maggio 2009, n. 2882), si è pronunciata su questo argomento, riconoscendo l'eccezionalità dell'istituto in questione, 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;

dato atto che la richiesta di estensione del periodo di proroga tecnica della gestione del servizio di tesoreria all'intera annualità 2022 è motivata, stante il dovere dell'Amministrazione di assicurare all'utenza continuità e stabilità nell'erogazione del servizio, dalla complessità tecnico-informatica e di gestione dei flussi finanziari che lo caratterizza e che non rende auspicabili interruzioni in corso d'anno, rendendo di fatto imprescindibile disporre della continuità nella gestione per l'intero esercizio finanziario;

ritenuto che l'opzione di proroga tecnica normativamente prevista, pur nella piena consapevolezza che costituisce uno strumento di carattere eccezionale e temporaneo, possa, nelle more della conclusione della procedura di gara, consentire la prosecuzione della gestione del servizio di tesoreria del Comune di Trento e degli organismi pubblici dipendenti dal medesimo, al fine di garantire continuità di offerta al servizio ed evitare disservizi o difficoltà all'utenza, nel pieno rispetto dei principi di convenienza, pubblico interesse e buon andamento dell'azione

amministrativa;

ritenuto, per le esplicitate motivazioni, nelle more della conclusione della procedura di affidamento del servizio in parola, che sussistano le condizioni per procedere all'attivazione dell'opzione di proroga tecnica della convenzione in essere, alle medesime condizioni, dal 1.1.2022 al 31.12.2022;

ritenuto di rimandare l'impegno della spesa relativa alla gestione del servizio di tesoreria per l'esercizio 2022 ad appositi provvedimenti dirigenziali in fase di gestione contrattuale, attesa la presenza a bilancio di adeguati stanziamenti per far fronte alla medesima;

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 29.12.2020 n. 175, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2021-2023 e successive variazioni;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 29.12.2020 n. 176, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2021-2023 e successive variazioni;

vista inoltre la deliberazione della Giunta comunale 31.12.2020 n. 322, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2021-2023 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 21.11.2017 n. 147;
- 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 Regolamento per la disciplina dei contratti approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 03.11.1994 n. 169 e 28.07.2021 n. 128;

atteso che, ai sensi della citata deliberazione della Giunta comunale 31.12.2020 n. 322, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2021-2023, 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 autorizzare, per le motivazioni esposte in premessa la proroga tecnica della convenzione di data 30.05.2017 n. 934 rep. per la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Trento

pagina 3/4

all'Associazione temporanea di Imprese attualmente costituita da UniCredit S.p.A. (Capogruppo) e da Cassa Centrale Banca, Cassa di Trento e Cassa Rurale AltoGarda – Rovereto in qualità di Mandanti, alle stesse condizioni previste in convenzione, dal 1.1.2022 al 31.12.2022, al fine di consentire la conclusione delle procedure di gara per l'individuazione del nuovo gestore;

2. di rimandare l'impegno della spesa relativa alla gestione del servizio di tesoreria per l'esercizio 2022 ad appositi provvedimenti dirigenziali in fase di gestione contrattuale, attesa la presenza a bilancio di adeguati stanziamenti per far fronte alla medesima;
3. di indicare quale responsabile della gestione del contratto, ai sensi dell'articolo 7 bis, comma 3, lettera g), del Regolamento per la disciplina dei contratti, la sottoscritta Dirigente del Servizio Risorse finanziarie e patrimoniali.

Allegati in formato elettronico

//

Allegati in formato cartaceo

//

La Dirigente del Servizio  
dott.ssa Franca Debiasi

Trento, addì 15/11/21



COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO RISORSE FINANZIARIE E  
PATRIMONIALI

Determinazione Dirigenziale	
N. 13/ 181	di data 15/11/21

**Oggetto: SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI TRENTO AFFIDATO IN GESTIONE CON CONVENZIONE DD. 30.05.2017 REP. N. 934, AVENTE SCADENZA IL 31 DICEMBRE 2021 ALL'ASSOCIAZIONE TEMPORANEA DI IMPRESE ATTUALMENTE COSTITUITA DA UNICREDIT SPA, CASSA CENTRALE BANCA, CASSA DI TRENTO E CASSA RURALE ALTOGARDA " ROVERETO. AUTORIZZAZIONE PROROGA TECNICA.**

### 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 15 novembre 2021