

30 APRILE 2024

AREA ORGANIZZAZIONE FINANZIARIA

OGGETTO: ADESIONE ALLA CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA STIPULATO DALLA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO A FAVORE DELLA STESSA E DI ALCUNI ENTI STRUMENTALI INDIVIDUATI ALL'ART. 33. C.1, LETTERA A) L.P. 16.06.2006, N. 3

CIG master: A008B91D50

Premesso che:

la Legge provinciale 24 maggio 1991, n. 9 recante "Norme in materia di diritto allo studio nell'ambito dell'Istruzione superiore" ha istituito l'Opera Universitaria quale ente pubblico provinciale, a cui compete l'erogazione dei servizi di assistenza agli studenti universitari;

Per l'attuazione delle finalità istitutive e lo svolgimento della normale attività amministrativa l'Ente necessita di un sistema di prestazione di servizi bancari afferenti alla gestione finanziaria complessiva. Per tale motivo intende avvalersi di una Banca tesoriera al fine dell'espletamento delle operazioni di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese, nonché per la negoziazione, la custodia e l'amministrazione dei titoli e dei valori e prestazioni simili.

Visto l'art. 36 ter-1 della L.P. 19 luglio 1990, n. 23 il quale stabilisce che le Amministrazioni aggiudicatrici del sistema pubblico provinciale provvedono all'acquisizione di Servizi di importo inferiore alla soglia comunitaria utilizzando innanzitutto gli strumenti del Mercato Elettronico Provinciale (CONTRACTA) e solo in mancanza di quest'ultimi mediante gli strumenti gestiti da CONSIP S.p.A. e in subordine mediante procedure concorrenziali di scelta del contraente secondo le disposizioni di Legge;

visto l'art. 39 bis, comma 1 della medesima legge per cui al fine di "assicurare l'economicità e la razionalizzazione degli acquisti di beni e di servizi e delle relative procedure da parte della Provincia, dei suoi Enti funzionali e delle società partecipate, (...) la Giunta Provinciale a) organizza centrali di committenza ai sensi dell'art. 11 della Direttiva 2004/18/CE del Parlamento Europeo e del Consiglio del 31 marzo 2004, relativa al coordinamento delle procedure di aggiudicazione degli appalti pubblici di lavori, di forniture e di servizi; b) definisce convenzioni con imprese individuate con procedure competitive mediante le quali l'impresa prescelta si impegna ad accettare, sino alla concorrenza della quantità massima complessiva, e con i prezzi e le condizioni previsti dalla convenzione, ordinativi di fornitura disposti dalla PAT e dai soggetti precedentemente richiamati";

dato atto che l'Agenzia provinciale per gli Appalti e Contratti svolge, tra l'altro, le funzioni di Soggetto Aggregatore per l'acquisizione di beni e servizi ai sensi dell'articolo 9, comma 1, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66 (Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale), convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89;

vista la deliberazione della Giunta provinciale n. 1232 dd. 20 luglio 2015, successivamente integrata con deliberazione n. 1795 dd. 14 ottobre 2016, con deliberazione n. 1384 dd. 1° agosto 2018, con deliberazione n. 1076 dd. 3 agosto 2020, con deliberazione n. 665 dd. 22 aprile 2022 e da ultimo con deliberazione n. 1462 dd. 18 agosto 2023 sono stati individuati i beni ed i servizi ad elevata

standardizzabilità, ai sensi dell'art. 36-ter 1, commi 4 e 5, della legge provinciale n. 23/1990, al fine dell'aggregazione e centralizzazione della domanda negli acquisiti;

considerato che la sopra menzionata deliberazione n. 1462/2023 ha individuato la strategia di acquisto per il servizio di tesoreria per cui può prevedersi di utilizzare lo strumento della convenzione pluriennale con lotto unico, con possibilità di riservare l'iniziativa ad un numero ristretto di Amministrazioni ed Enti pubblici trentini;

vista la determinazione n. 9748, di data 6 settembre 2023, successivamente modificata con determinazione n. 10382 di data 22 settembre 2023, con la quale il Dirigente del Servizio contratti e centrale acquisti – APAC ha autorizzato l'indizione di una gara, mediante procedura aperta sopra soglia comunitaria, ai sensi della L.P. n. 2/2016 e del D. Lgs. n. 36/2023, per la conclusione di una convenzione finalizzata alla gestione del servizio di tesoreria a favore della Provincia autonoma di Trento, del Consiglio della Provincia autonoma di Trento, delle Agenzie dotate di autonomia contabile di cui all'articolo 32 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3, e di alcuni Enti strumentali specificatamente individuati di cui all'articolo 33, comma 1, lettera a), della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 ed alla gestione del servizio di cassa dell'Agenzia provinciale per i pagamenti;

considerato che l'Agenzia Provinciale per gli Appalti e Contratti ha stipulato in data odierna la convenzione finalizzata alla gestione del servizio di tesoreria a favore della Provincia autonoma di Trento, del Consiglio della Provincia autonoma di Trento, delle Agenzie dotate di autonomia contabile di cui all'articolo 32 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 e di alcuni Enti strumentali specificatamente individuati di cui all'articolo 33, comma 1, lettera a), della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 ed alla gestione del servizio di cassa dell'Agenzia provinciale per i pagamenti e che quindi provvede a rendere disponibile agli enti la medesima convenzione sulla piattaforma Contracta;

considerato che il vigente contratto di Tesoreria, prorogato con determinazioni del dirigente n. 303, del 29 dicembre 2023 e n. 71 del 2 aprile 2024, scade il 30 aprile 2024;

ritenuto pertanto necessario aderire alla nuova convenzione di Tesoreria mediante creazione di apposito ordinativo di fornitura sulla piattaforma Contracta a decorrere dal 1 maggio 2024 e conseguentemente procedere al programma di spesa per l'intera durata della convenzione stabilita in sette anni, dal 01/05/2024 al 30/04/2031, quantificabile in euro 4.745,00 annui, tenuto conto del compenso forfettario previsto e del costo analitico applicato al fabbisogno quantificato con l'ordinativo di fornitura, il cui prospetto di dettaglio è stato fornito dal Servizio Entrate, Finanza e Credito della Provincia Autonoma di Trento che si allega quale parte integrante al presente provvedimento (all. 1);

Per detto contratto il CIG derivato verrà assunto sulla piattaforma Contracta in sede di adesione alla convenzione stipulata tra APAC e Unicredit S.p.A. con riferimento al codice CIG A008B91D50.

I requisiti per la stipula di contratto sono stati verificati direttamente da APAC, compresa la tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla legge 13 agosto 2010 n. 136.

Ai fini del pagamento del corrispettivo non si applica invece il decreto del Presidente della Provincia 28 gennaio 2021 n. 2-36/Leg. *“Regolamento per la verifica della correttezza delle retribuzioni nell'esecuzione di contratti pubblici, in attuazione dell'articolo 33 della legge provinciale 9 marzo 2016 n. 2 e modificazioni di disposizioni connesse del decreto del Presidente della Provincia 11 maggio 2012, n. 9-84/Leg”* in quanto così come precisato nella Circolare APAC prot. n. 0339757 dd. 11 maggio 2021 contenente le *“Indicazioni operative relativamente all'attività di verifica di correttezza effettuate dall'Agenzia per gli appalti e contratti”* sono esclusi dal meccanismo di verifica tutti gli ordinativi disposti sul mercato elettronico provinciale *“che non abbiano richiesto la spedizione di apposita RDO”*.

I servizi bancari in oggetto non necessitano dell'acquisizione del codice CUP in quanto non rientrano nel campo di applicazione dell'art. 11 della legge 16 gennaio 2003, n. 3, come modificato dall'articolo 41, comma 1, del decreto-legge 16 luglio 2020, n. 76, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 settembre 2020, n. 120: le "Linee guida per l'utilizzo del Codice Unico di Progetto (CUP) - Spese di sviluppo e di gestione, Gruppo di Lavoro ITACA Regioni/Presidenza del Consiglio dei Ministri" nell'aggiornamento del 14 novembre 2011 definiscono infatti come "*spesa di gestione*" quella riguardante "*acquisto di servizi di gestione di tesoreria*".

Si dà atto infine che nel rispetto dell'art. 7 del Codice di comportamento dei dipendenti della Provincia autonoma di Trento e degli enti pubblici strumentali della Provincia, in capo al direttore e al personale incaricato dell'istruttoria di questo provvedimento non sussistono situazioni di conflitto di interesse.

Tutto ciò premesso,

IL DIRETTORE

- vista la legge provinciale 24 maggio 1991, n. 9 "Norme in materia di diritto allo studio nell'ambito dell'istruzione superiore" e ss.mm.;
- visto il regolamento di contabilità e del patrimonio dell'Ente approvato con deliberazione del Consiglio di amministrazione 3 dicembre 2015, n. 35 e deliberazione della Giunta Provinciale 18 dicembre 2015 n. 2367;
- visto il Programma pluriennale di attività, budget economico e piano investimenti per il triennio 2024-2026 approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 18, di data 27 novembre 2023 e con deliberazione della Giunta provinciale di data 21 dicembre 2023, n. 2432;
- visto il regolamento sulle "funzioni del Consiglio di Amministrazione e gestione amministrativa del direttore" approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione 26 ottobre 1998, n. 166 e deliberazione della Giunta Provinciale 4 dicembre 1998, n. 13455;
- vista la legge provinciale 19 luglio 1990 n. 23 "Disciplina dell'attività contrattuale e dell'amministrazione dei beni della Provincia Autonoma di Trento" e ss.mm. ed il relativo regolamento di attuazione;
- vista la legge provinciale 9 marzo 2016, n. 2 "Legge provinciale di recepimento delle direttive europee in materia di contratti pubblici 2016";
- visto il d.lgs. 31 marzo 2023, n. 36 "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici";
- vista la legge provinciale 4 gennaio 1975, n. 4;
- vista la legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 "Norme in materia di governo dell'autonomia del Trentino";
- vista la legge 13 agosto 2010 n.136 "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia" e s.m.;
- visti gli atti citati in premessa;

DETERMINA

1. di aderire, per le ragioni espresse in premessa, alla convenzione finalizzata alla gestione del servizio di tesoreria a favore della Provincia autonoma di Trento, del Consiglio della Provincia autonoma di Trento, delle Agenzie dotate di autonomia contabile di cui all'articolo 32 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 e di alcuni Enti strumentali specificatamente individuati di cui all'articolo 33, comma 1, lettera a), della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 ed alla gestione del servizio di cassa dell'Agenzia provinciale per i pagamenti (codice identificativo gara (CIG) PAT: A008B91D50) stipulata in data odierna fra l'Agenzia Provinciale per gli Appalti e Contratti e la società UniCredit S.p.A., con sede legale in Milano, Piazza Gae Aulenti, n. 3 – Torre A, codice fiscale e partita I.V.A. n. 00348170101, per il periodo 1 maggio 2024 – 31 aprile 2031;

2. di dare atto che il CIG derivato sarà assunto sulla piattaforma Contracta in fase di creazione dell'ordinativo di fornitura;
3. di far fronte alla spesa pari ad Euro 33.215,00, per l'intera durata della convenzione, 01/05/2024–30/04/20231, derivante dal prospetto di dettaglio dei servizi fornito dal Servizio Entrate, Finanza e Credito della Provincia Autonoma di Trento (all. 1), imputando il costo alla macrovoce 041014 “Servizi Finanziari”, Centro di costo 16 “Servizi Generali” così suddivisi per anni di competenza:
 - Euro 3.163,33 esercizio finanziario 2024;
 - Euro 4.745,00 esercizio finanziario 2025;
 - Euro 4.745,00 esercizio finanziario 2026;
 - Euro 4.745,00 esercizio finanziario 2027;
 - Euro 4.745,00 esercizio finanziario 2028;
 - Euro 4.745,00 esercizio finanziario 2029;
 - Euro 4.745,00 esercizio finanziario 2030;
 - Euro 1.581,67 esercizio finanziario 2031;
4. di autorizzare la ragioneria ad assumere i programmi di spesa successivi all'esercizio 2026, dopo l'approvazione dei relativi Budget economici triennali di competenza;
5. di dare atto che, con la deliberazione del Consiglio di Amministrazione che provvede all'assunzione dell'anticipazione di cassa presso il Tesoriere, le spese per eventuali interessi passivi su anticipazioni di cassa saranno imputate alla macrovoce 048003 “Altri oneri per interessi diversi”, centro di costo 16 “Servizi generali”, solamente qualora si rendesse necessario l'utilizzo della stessa;
6. di dare atto che le somme derivanti da eventuali interessi attivi sul conto di tesoreria e su altri conti correnti della Provincia saranno introitate alla macrovoce 036001 “Interessi attivi”, centro di costo 16 “Servizi Generali”, dell'esercizio finanziario 2024 e sulla corrispondente macrovoce dei successivi esercizi finanziari;
7. di dare immediata esecutività al presente atto, ai sensi dell'art. 8 comma 4 del D.P.G.P. 26.3.1998 n. 6-78 Leg..

IL DIRETTORE
dott. Gianni Voltolini

ALL. 1

RAGIONERIA VISTO
Esercizio 2024
Macrovoce 041014
Centro di costo 16 per € 3.163,33 – PRG 218
Esercizio 2025
Macrovoce 041014
Centro di costo 16 per € 4.745,00 – PRG 45
Esercizio 2026
Macrovoce 041014
Centro di costo 16 per € 4.745,00 – PRG 12

LA RAGIONERIA

SD