

DECRETO DELLA PRESIDENTE

N. 113 del 15/10/2025

OGGETTO: Servizio di tesoreria della Comunità della Valle di Cembra - periodo 2026 -2030: approvazione avviso pubblico per manifestazione di interesse.

L'anno **duemilaventicinque** il giorno **quindici** del mese di **ottobre** alle **ore 14:00** nella sede della Comunità della Valle di Cembra, la dott.ssa **Laura Tabarelli**, nella sua qualità di **Presidente della Comunità della Valle di Cembra**, nominata con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 12 del 18.06.2025, con l'assistenza del Segretario della Comunità **dott. Paolo Tabarelli de Fatis**, emana il seguente decreto.

LA PRESIDENTE DELLA COMUNITA'

Richiamati:

- gli articoli 15, 16 e 17 della L.P. 3/2006 come rispettivamente sostituiti dagli articoli 4, 5, 6 della L.P. n. 7 di data 6 luglio 2022 "Riforma delle comunità modificazioni della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 (Norme in materia di governo dell'autonomia del Trentino), e della legge provinciale per il governo del territorio 2015. Modificazioni della legge provinciale sulle fonti rinnovabili 2022";
- la delibera del Consiglio dei Sindaci n. 12 del 18.06.2025 con la quale si è proceduto alla nomina della Presidente della Comunità della Valle di Cembra;

Richiamato l'art. 203 del Codice degli enti locali (CEL) della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2, ai sensi del quale "I comuni hanno un servizio di tesoreria, affidato ad un istituto bancario autorizzato a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 1 settembre 1993, n. 385";

Visto il comma 1 dell'art. 209 del D.lg. 267/2000, che .-così dispone: "Il servizio di tesoreria consiste nel complesso di operazioni legate 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 o da norme pattizie";

Considerato l'art. 210 del D.lg. 267/2000, il quale statuisce: "1. 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. 2. Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente".

Considerato che il servizio di tesoreria della Comunità della Valle di Cembra è affidato alla Banca Intesa San Paolo per il periodo 01.01.2021-31.12.2025 e che si rende necessario procedere ad un nuovo affidamento, in quanto l'attuale tesoriere ha manifestato la non disponibilità al rinnovo del contratto alle medesime condizioni economiche;

Ritenuto opportuno stabilire la durata del servizio di tesoreria dal 1° gennaio 2026 al 31 dicembre 2030, ai sensi del richiamato art. 210 del D.lg. n. 267/2000;

Richiamata la delibera del Consiglio dei Sindaci della Valle di Cembra n. 23 d.d. 6 ottobre 2025 con la quale è stato approvato lo schema di convenzione che dovrà disciplinare la concessione del servizio di Tesoreria a far data dal 1° gennaio 2026 al 31 dicembre 2030, rinviando l'iter per l'affidamento del servizio ad atti successivi approvati con determinazione a contrattare;

Per lo svolgimento del servizio è previsto un corrispettivo: l'importo a base di gara è pari ad € 50.000,00.- (+ IVA a norma di legge) (compenso annuo € 5.000,00.- + IVA a norma di legge per cinque anni + cinque di eventuale rinnovo).

Inoltre sono previsti:

- il riconoscimento di una commissione a carico dell'Ente per la gestione del servizio di addebito permanente a mezzo domiciliazione bancaria (ex RID, ora SDD), per ogni singola presentazione e per ogni singolo insoluto: l'importo a base di gara è quantificato in € 0,85 per ogni singola presentazione e per ogni singolo insoluto;
- il riconoscimento di un tasso di interesse sulle anticipazioni di tesoreria, quantificato come spread espresso in percentuale (positivo o negativo) con riferimento al tasso Euribor a 3 mesi base 360 gg media mensile mese precedente. Nei periodi in cui il tasso di interesse risultante (in funzione dell'Euribor e dello spread offerto) dovesse assumere valori negativi, lo stesso verrà valorizzato a "0".

Infine viene previsto il riconoscimento all'Ente di un tasso di interesse attivo sulla giacenza di cassa ed eventuali depositi presso il tesoriere, quantificato come spread espresso in percentuale con riferimento al tasso Euribor a 3 mesi base 360 gg media mensile mese precedente. Nei periodi in cui il tasso di interesse risultante (in funzione dell'Euribor e dello spread offerto) dovesse assumere valori negativi, lo stesso verrà valorizzato a "0".

Ritenuto opportuno provvedere all'affidamento del servizio di tesoreria della Comunità della Valle di Cembra per il periodo 01.01.2026-31.12.2030 previo avviso pubblico per manifestazione di interesse, redatto dal Servizio finanziario attraverso il quale si procede ad un'indagine conoscitiva di mercato propedeutica all'affidamento del servizio di tesoreria;

Ritenuto di individuare attraverso l'Avviso per la manifestazione di interesse gli operatori economici in possesso dei requisiti minimi di seguito indicati:

Idoneità professionale

- iscrizione alla CCIAA per attività corrispondente a quella oggetto dell'affidamento (qualora non sia tenuta all'iscrizione dovrà specificare i motivi, indicando eventuale altra documentazione che legittima il concorrente alla esecuzione della prestazione in appalto);
- essere una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del D.Lgs. 1 settembre 1993, n. 385;
- essere iscritti alla piattaforma di approvvigionamento digitale della Provincia Autonoma di Trento (Contracta), pena l'impossibilità di essere ammessi all'interpello per l'affido diretto del Servizio.

Possesso dei requisiti di ordine generale di cui agli artt. 94, 95, 96, 97 e 98 del D.Lgs 36/2023

L'operatore economico dovrà attestare il possesso dei requisiti di cui agli artt. 94, 95, 96, 97 e 98 del D.Lgs 36/2023. Sono comunque esclusi gli operatori economici che abbiano affidato incarichi in violazione dell'art. 53 comma 16-ter del D.Lgs. 165/2001.

Possesso requisiti di ordine speciale di cui all'art. 100 del D.Lgs 36/2023

Requisito di capacità tecnica e professionale:

- essere in grado, come richiesto dal Decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 11745 di data 18.02.2005, di collegarsi per il SIOPE+ (Sistema informativo Operazioni Enti Pubblici) con la Banca d'Italia;
- l'operatore economico deve aver svolto negli ultimi tre anni antecedenti la data della manifestazione di interesse almeno un servizio di tesoreria con ordinativo informatico per un Ente locale con popolazione residente superiore a 10.000 (diecimila) abitanti;
- possedere e mantenere, durante il periodo di validità della convenzione, una filiale o uno sportello attivo nel raggio di 30 chilometri dalla sede della Comunità della Valle di Cembra. La sospensione della

filiale/sportello durante la vigenza del servizio comporta la revoca dell'affidamento stesso e la risoluzione del contratto.

Dato atto che, successivamente, saranno invitati a presentare offerta tutti gli operatori economici in possesso dei requisiti sopracitati, regolarmente iscritti e che abbiano utilmente formulato la manifestazione di interesse senza porre alcun limite alla partecipazione;

Stabilito di ammettere alla procedura anche imprese raggruppate (R.T.I) o raggruppande e che, in tal caso, ai sensi dell'art. 48 del D.Lgs. 50/2016 e ss. mm. e ii., i requisiti di cui sopra debbano essere posseduti da tutte le imprese facenti parte del raggruppamento ad esclusione del requisito di capacità tecniche e professionali per il quale dovrà essere posseduto dal raggruppamento nel suo insieme e che l'impresa mandataria dovrà possedere il requisito in maniera maggioritaria, che la presentazione dell'offerta in forma singola o in qualità di mandataria/mandante di un raggruppamento Temporaneo di Imprese precluda la presentazione di altre diverse offerte in forma singola o in raggruppamento; la presentazione da parte del medesimo operatore di più offerte comporterà, peraltro, l'esclusione di tutte tali offerte e, in tal caso, l'esclusione opererà anche nei confronti delle altre imprese facenti parte dell'eventuale raggruppamento;

Richiamato il comma 2 l'art. 19 ter della L.P. 9 marzo 2016, n. 2 che prevede: “ Il principio di rotazione non trova applicazione se il nuovo affidamento avviene tramite procedure ordinarie o, comunque, aperte al mercato, caratterizzate dall'assenza di limitazioni in ordine al numero di operatori economici partecipanti”;

Ritenuto di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 183, comma 4, del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige, vista la necessità di procedere celermente all'espletamento delle procedure necessarie all'individuazione del nuovo tesoriere, essendo l'attuale tesoriere in scadenza al 31.12.2025.

Preso atto che:

- con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 23 del 19 dicembre 2024 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2025-2027.
- con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 24 del 19 dicembre 2024 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2025-2027.
- con decreto del Presidente della Comunità n. 181 del 30 dicembre 2024 è stato approvato, nella sua parte finanziaria, il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2025 – 2027;

Visti:

- la L.P. n. 18/2015 “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 ss.mm. (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 L. n. 42/2009);
- la L.P. n. 7 di data 6 luglio 2022 “Riforma delle comunità modificazioni della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3 (Norme in materia di governo dell'autonomia del Trentino), e della legge provinciale per il governo del territorio 2015. Modificazioni della legge provinciale sulle fonti rinnovabili 2022”
- il D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e s.m.;
- la deliberazione del Consiglio n. 11 del 24 giugno 2019 con la quale si è provveduto alla approvazione del nuovo modello organizzativo della Comunità;
- il Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige, approvato con L.R. 03 maggio 2018, n. 2;
- il Regolamento di attuazione dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali approvato con D.P.G.R. 27.10.1999 n. 8/L e s.m., per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- lo Statuto della Comunità della Valle di Cembra;
- il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio della Comunità n. 6 di data 19 febbraio 2018;

Ritenuto di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 4, della Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2, al fine di permettere l'avvio dell'attività di supervisione in tempi brevi.

Acquisiti preventivamente, sulla proposta del decreto, i pareri favorevoli previsti dalle disposizioni dell'art. 185 della L.R. 2/2018.

D E C R E T A

1. di procedere all'affidamento del servizio di Tesoreria della Comunità della Valle di Cembra, per il periodo dal 01.01.2026 al 31.12.2030, previo avviso di manifestazione di interesse, approvando l'avviso esplorativo quale parte integrante e sostanziale del presente decreto anche se non materialmente allegato;
2. di disporre la pubblicazione dell'avviso esplorativo e dei suoi allegati sul sito internet e all'albo pretorio della Comunità della Valle di Cembra;
3. di stabilire che per lo svolgimento del servizio è previsto un corrispettivo per l'importo a base di gara pari ad € 25.000,00.- (+ IVA a norma di legge) (compenso annuo € 5.000,00.- + IVA a norma di legge per cinque anni di contratto. Alla scadenza, il contratto potrà essere rinnovato al tesoriere in carica alle medesime condizioni, senza ricorso alla gara, d'intesa fra le parti, per non più di una volta e per il periodo di tempo non superiore ad anni 5, ai sensi dell'art. 210 comma 1 del D.lg. n. 267/2000 e ss.mm. ed ii
Inoltre sono previsti:
 - il riconoscimento di una commissione a carico dell'Ente per la gestione del servizio di addebito permanente a mezzo domiciliazione bancaria (ex RID, ora SDD), per ogni singola presentazione e per ogni singolo insoluto: l'importo a base di gara è quantificato in € 0,85 per ogni singola presentazione e per ogni singolo insoluto;
 - il riconoscimento di un tasso di interesse sulle anticipazioni di tesoreria, quantificato come spread espresso in percentuale (positivo o negativo) con riferimento al tasso Euribor a 3 mesi base 360 gg media mensile mese precedente. Nei periodi in cui il tasso di interesse risultante (in funzione dell'Euribor e dello spread offerto) dovesse assumere valori negativi, lo stesso verrà valorizzato a "0".
 - il riconoscimento all'Ente di un tasso di interesse attivo sulla giacenza di cassa ed eventuali depositi presso il tesoriere, quantificato come spread espresso in percentuale con riferimento al tasso Euribor a 3 mesi base 360 gg media mensile mese precedente. Nei periodi in cui il tasso di interesse risultante (in funzione dell'Euribor e dello spread offerto) dovesse assumere valori negativi, lo stesso verrà valorizzato a "0".
4. di dare atto che, successivamente, saranno invitati a presentare offerta tutti gli operatori economici in possesso dei requisiti sopracitati, regolarmente iscritti e che abbiano utilmente formulato la manifestazione di interesse senza porre alcun limite alla partecipazione;
5. di rinviare l'impegno definitivo della spesa a seguito dell'individuazione del contraente;
6. di dichiarare il presente decreto immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 183, comma 4, della Legge Regionale 3 maggio 2018 n. 2, per le motivazioni espresse in premessa;
7. di dare evidenza, e ciò ai sensi dell'art. 4 della L.P. 23/1992, che avverso il presente provvedimento è possibile presentare:
 - a) opposizione al Presidente della Comunità della Valle di Cembra, durante il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 183, 5° comma del C.E.L. approvato con la Legge Regionale 3 maggio 2018 n. 2;
 - b) ricorso straordinario al Presidente della Repubblica da parte di chi vi abbia interesse, per i motivi di legittimità entro 120 giorni ai sensi del D.P.R. 24.11.1971, n. 1199; (*)
 - c) ricorso giurisdizionale al TRGA di Trento da parte di chi vi abbia interesse entro 60 giorni ai sensi dell'art. 29 del D. Lgs. 02 luglio 2010, n. 104. (*)

(*) i ricorsi b) e c) sono alternativi

LETTO, APPROVATO E SOTTOSCRITTO

LA PRESIDENTE
dott.ssa Laura Tabarelli

IL SEGRETARIO
dott. Paolo Tabarelli de Fatis

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo

Cembra Lisignago, li _____

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Paolo Tabarelli de Fatis

ITER DI PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITA'

Pubblicato all'albo telematico della Comunità sul sito www.albotelematico.tn.it per dieci (10) giorni consecutivi dal 15/10/2025

Provvedimento esecutivo dal 15/10/2025

Cembra Lisignago, li 15/10/2025

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Paolo Tabarelli de Fatis

Proposta del decreto della Presidente della Comunità della Valle di Cembra dd. 15/10/2025 avente per oggetto:

Servizio di tesoreria della Comunità della Valle di Cembra - periodo 2026 -2030: approvazione avviso pubblico per manifestazione di interesse.

ESPRESSIONE DEI PARERI AI SENSI DEGLI ARTT. 185 e 187 DELLA L.R. 03 MAGGIO 2018, N. 2

Regolarità tecnico-amministrativa:

Il Responsabile del Servizio Finanziario della Comunità della Valle di Cembra, esprime parere favorevole sulla proposta di deliberazione in ordine ai riflessi della medesima sulla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

Cembra Lisignago, li 15/10/2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
dott. Giampaolo Omar Bon

Regolarità contabile:

Il Responsabile del Servizio Finanziario della Comunità della Valle di Cembra, esprime parere favorevole sulla proposta di deliberazione in ordine alla regolarità contabile, attestando altresì la copertura finanziaria della spesa.

Cembra Lisignago, li 15/10/2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
dott. Giampaolo Omar Bon