



COPIA

COMUNE DI MONTELLA

Provincia di Avellino

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 36 - Data 22-12-2018

OGGETTO: SERVIZIO TESORERIA COMUNALE QUINQUENNIO 2019/2023 - APPROVAZIONE NUOVO SCHEMA DI CONVENZIONE.

L'anno duemiladiciotto, il giorno ventidue del mese di dicembre, alle ore 09:57 e prosieguo, in Montella e nella sala delle adunanze consiliari, presso l'Auditorium del Centro Sociale in via Ippolita Panico.

Alla prima convocazione in sessione ordinaria, seduta pubblica, partecipata ai Signori Consiglieri Comunali a norma di legge, risultano all'appello nominale:

Capone Ferruccio	Sindaco-Presidente	Presente
Ziviello Antonio	Consigliere	Presente
Pizza Genoveffa	Consigliere	Presente
Clemente Generosa	Consigliere	Presente
Romaniello Diego	Consigliere	Presente
Palmieri Salvatore	Consigliere	Presente
Della Polla Virginia	Consigliere	Presente
Brandi Michele	Consigliere	Presente
Moscariello Giovanna	Consigliere	Presente
Gambone Emiliano	Consigliere	Presente
Dragone Valerio	Consigliere	Presente
Dello Buono Anna	Consigliere	Presente
Buonopane Rizieri	Consigliere	Presente

Totale presenti n. 13 - Totale assenti n. 0

Risultato legale il numero degli intervenuti, assume la Presidenza il Sindaco.

Partecipa il Segretario Comunale Avv. Marilena Fusco.

IL PRESIDENTE

introduce il 6° argomento all'ordine del giorno concernente "Servizio tesoreria comunale quinquennio 2019/2023 – approvazione nuovo schema di convenzione" ed invita l'Assessore Clemente a relazionare.

Il Consigliere Comunale Clemente Generosa Per quanto riguarda l'approvazione del nuovo schema di convenzione riportiamo in Consiglio Comunale lo schema di convenzione per l'affidamento della gestione del servizio di tesoreria del comune di Montella. Come sappiamo, circa un anno fa, quindi il 24 novembre 2017, con delibera di Consiglio Comunale n.48 già è stato approvato lo schema di convenzione, però ad oggi non risulta conforme alla normativa.

Nel frattempo che si stava procedendo per avviare la gara per l'affidamento ci sono state delle ulteriori modifiche normative, delle variazioni che non hanno consentito di poter procedere all'avviamento della gara. Quindi abbiamo riportato oggi lo schema di convenzione in Consiglio per poter essere riapprovato conformando tale schema alla nuova normativa per poi avviare tutta la procedura, procedura che ovviamente avvierà l'Ufficio di Ragioneria per l'affidamento della gestione del servizio di tesoreria. In particolar modo come è stato indicato dalla dottoressa Nicastro, lo schema di convenzione della tesoreria tiene conto delle novità introdotte con l'avvio del SIOPE Plus, perché finora si parlava solo del SIOPE e ora si parla del SIOPE Plus cioè l'obbligo di effettuare ordini di incasso e pagamenti al proprio tesoriere esclusivamente con ordinativi di incasso e di pagamento tramite un'infrastruttura gestita dalla Banca d'Italia nell'ambito del servizio di tesoreria statale. Inoltre, tiene conto di quanto disposto dal nuovo D.lgs. 218/2017 il quale ha apportato significative modifiche al D.lgs. 11/2010 tra cui l'abrogazione a decorrere dal 1 gennaio 2019 dell'art.37 comma 6 che demandava al Ministero dell'Economia e delle Finanze la definizione di tempi e modalità di applicazione della direttiva sui servizi di pagamento ("Payment Services Directive" c.d. PSD2"). Pertanto, alla luce anche di quanto chiarito nella circolare del Ministero del 15 giugno 2018 n.22 si segnala la necessità di adeguare la convenzione secondo quanto disposto dal D.lgs. 11/2010 in termini di "tempi di esecuzione dei pagamenti", "divieto di addebito di commissione" e "rimborso di addebito diretto SEPA". Quindi, ci sono state delle modifiche normative che hanno reso necessario riportare questo argomento in Consiglio Comunale; ovviamente, per qualsiasi chiarimento in merito alla stesura dello schema di convenzione magari chiameremo la dottoressa Nicastro.

Il Sindaco-Presidente Bene, chiaramente su questo l'Assessore ha riportato e ha letto gli obblighi normative da rispettare per intercettare il nuovo gestore della nostra cassa, il bando rispecchia le normative, io ringrazio, non solo per questo bando ma, soprattutto, per il lavoro del bilancio che richiede veramente tanto tanto impegno, la dottoressa Nicastro. Con la nuova tecnica di bilancio gli adempimenti si sono moltiplicati e, quindi, c'è tanto lavoro da fare su ogni adempimento di carattere contabile. Per quanto riguarda questa bozza ritengo che comunque è uno schema classico per un bando pubblico a cui tutti gli istituti di credito interessati potranno partecipare, sperando che ci sia interesse perché negli ultimi periodi non tutti gli istituti sono disponibili a gestire le tesorerie dei Comuni. Se ci sono domande, Consigliere Palmieri prego.

Il Consigliere Comunale Palmieri Salvatore Desidero magari che ci vengano evidenziate le variazioni tra il precedente schema di convenzione e quello attuale, poi vorrei anche chiedere, se mi è consentito sapere, chi ha redatto questo schema di convenzione.

Il Sindaco-Presidente La dottoressa Nicastro, è uno schema tipo, è nazionale.

Il Consigliere Comunale Palmieri Salvatore È nazionale, quindi non l'ha redatto la dottoressa Nicastro.

Il Sindaco-Presidente L'ha redatto perché è di sua competenza, è lei che lo propone, la competenza è del responsabile del settore.

Il Consigliere Comunale Palmieri Salvatore Allora mi rivolgo gentilmente alla dottoressa Nicastro che raccoglie sempre la stima professionale e personale; dicevo, dottoressa, se per cortesia è possibile evidenziare le differenze tra il precedente schema di convenzione e quello attuale e se questo attuale è frutto del suo ufficio oppure è uno schema tipo.

Il Responsabile del Settore Economico-Finanziario Dott.ssa Nicastro Annamaria Innanzitutto questo schema è stato completamente rimodulato per il semplice fatto che risente della nuova normativa in materia di SIOPE Plus, riguarda la nuova modalità di trasmissione dei mandati, ordinativi di pagamento e ordinativi di incasso. Mentre prima la gestione veniva effettuata direttamente con il tesoriere adesso bisogna interfacciarsi con la Banca d'Italia e questo ha comportato una serie di modifiche, in linea generale, su tutto lo schema di convenzione.

Interventi fuori microfono del Sindaco e del Consigliere Dello Buono Anna.

Il Sindaco-Presidente L'impianto è questo, siamo al massimo.

Interventi fuori microfono del Consigliere Dello Buono Anna.

Il Sindaco-Presidente Questo può essere vero, però, viste le difficoltà, evitiamo i mormorii così non si coprono le voci.

Il Responsabile del Settore Economico-Finanziario Dott.ssa Nicastro Annamaria Dicevo che il nuovo schema di convenzione con la tesoreria tiene conto della nuova normativa in materia di SIOPE Plus, ovviamente è una nuova normativa che ha completamente modificato il sistema di emissione degli ordinativi di incasso e delle modalità di pagamento del comune di Montella in quanto mentre prima il rapporto intercorreva direttamente con il nostro tesoriere adesso bisogna interfacciarsi prima con la Banca d'Italia e poi, successivamente, con il tesoriere. Per far sì che ciò venga attuato è stato necessario predisporre un sistema informatico; quindi, tutti gli ordinativi di pagamento e incasso sono gestiti attraverso la procedura della Banca d'Italia, attraverso un sistema definito OPI, un sistema gratuito, perché molti altri Enti si sono avvalsi, invece, di intermediari. Ovviamente, l'intermediario aveva un costo, noi abbiamo seguito la strada più economica e ci siamo avvalsi del sistema che la stessa Banca d'Italia ha messo a disposizione degli Enti, un sistema gratuito che però deve essere recepito nella nuova convenzione in cui più volte viene richiamato il SIOPE Plus. Per quanto riguarda le nuove normative introdotte con il D.lgs. 218/2017, ecco, il Consigliere Palmieri vuole, appunto, sapere in quale parte della convenzione si evidenziano queste modifiche. A pagina 4 della convenzione art. 4, comma 3, si evidenzia una modifica che tiene conto appunto della normativa PS2, oppure, come ha detto prima l'Assessore Payment Service Directive, che tiene conto di una direttiva sui servizi di pagamento, quindi si riporta: *“il tesoriere nella gestione del servizio deve garantire il rispetto della direttiva 2015/2366/UE del Parlamento Europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015, (cosiddetta direttiva PSD2) relativa ai servizi di pagamento nel mercato interno, secondo quanto previsto dal D.lgs. n. 11/2010 così come modificato dal D.lgs. n. 218/2017”*. È una normativa europea aggiornata mentre la precedente è superata. Quindi, abbiamo questo punto nuovo a pagina 4, art. 4 comma 3. Poi, l'altro comma a pagina 7, precisamente l'art. 5, commi 22 e 23, riporta *“nel caso di addebiti diretti di cui all'art. 1 del Regolamento UE n. 260/2012 (c.d. Regolamento SEPA), eventuali richieste di rimborso presentate dall'utente saranno soddisfatte direttamente dal tesoriere con un pagamento di propria iniziativa mediante sospeso di pagamento sulla contabilità dell'Ente. Entro 30 giorni l'Ente emetterà il relativo mandato di pagamento a copertura”*. La cosa importante è *“la*

somma accreditata a titolo di rimborso dovrà avere una data valuta non successiva a quella dell'addebito". Quindi si gestiscono le modalità e i tempi. L'altra modifica, invece, riguarda i tempi di esecuzione, a pagina 9, comma 7 dell'art.6 e qui si evidenzia una modifica relativa alla ricezione dei mandati di pagamento OPI: *"La ricezione dei mandati di pagamento (OPI) di cui all'art. 15 del D.lgs. n. 11/2010 deve intendersi il giorno operativo successivo al ricevimento da parte del tesoriere del flusso tramite la piattaforma SIOPE Plus".* Il beneficiario deve ricevere l'accredito precisamente entro la fine della giornata lavorativa successiva alla ricezione, quindi, nello specifico, come già detto, gestisce i tempi di esecuzione. Un'altra modifica a pagina 11, art. 6, comma 20 dove si afferma che *"non è dovuta alcuna commissione per i pagamenti effettuati dal Tesoriere né a carico degli utenti né a carico dell'Ente. In attuazione delle disposizione di cui al D.lgs. 11/2010, il tesoriere trasferirà la totalità dell'importo dell'operazione, non trattenendo alcuna commissione e/o spese bancarie sull'importo trasferito".* Queste sono le novità menzionate anche nella circolare della Ragioneria del 15 novembre 2018 e, poi, tutta la normativa, come già avevo detto prima, inerente il SIOPE Plus riguardante la nuova modalità di trasmissione degli ordinativi di pagamento e degli ordinativi di incasso in modalità elettronica tenendo conto anche dell'apposizione della firma digitale.

Il Sindaco-Presidente Bene, abbiamo percepito che sono stati tenuti salvi anche gli utenti e i cittadini e che sono state azzerate le valute, quindi, lo stesso giorno vengono corrisposti gli accrediti e i bonifici. Credo che sia stato fatto quello che consente la norma nel tutelare sia il Comune che i nostri interlocutori, chiaramente, rispetto a queste condizioni, io credo che avremo difficoltà a intercettare un istituto che possa effettuare un servizio per pochi soldi, speriamo che ci sia concorrenza. Consigliere Palmieri prego.

Il Consigliere Comunale Palmieri Salvatore Desidero ringraziare la dottoressa Nicastro che con metodo sintetico ma chiaro ha reso noto che in realtà sono degli adeguamenti normativi e nulla di personale, tra virgolette, dell'Ente. Ovviamente le altre convenzioni già approvate trovano riscontro sul territorio nel senso che ci sono state delle adesioni, delle partecipazioni, perché c'era interesse. Oggi mi rendo conto che restringendo un po' l'anello ci sia effettivamente qualche difficoltà, però, noi vediamo un proliferare di banche nella nostra comunità e ciò vuol dire che l'economia è in crescita, cosa che personalmente non avverto, spero che lo avvertano gli altri concittadini. Comunque anticipo la mia astensione al voto. Grazie.

Il Sindaco-Presidente Grazie Consigliere, ci sono altri interventi?

Il Consigliere Comunale Gambone Emiliano Si prende atto della nuova normativa subentrata, che ormai ci pone su piattaforma e, quindi, il Comune giustamente ha dovuto adeguarsi nella convenzione, che ricalca in maniera standard tutte le convenzioni che si stanno facendo al riguardo, tranne quella della scelta di come riuscire ad agire su questa piattaforma attraverso il sistema della Banca d'Italia o ricorrere a terzi. Questo Ente ha deciso di collegarsi con quanto messo a disposizione dalla Banca d'Italia Si prende atto di questo atto dovuto e dichiaro la nostra astensione al riguardo.

Il Sindaco-Presidente Bene, prendiamo atto dell'astensione. Prego Consigliere Dello Buono.

Il Consigliere Comunale Anna Dello Buono Trattandosi, come avete dichiarato, la dottoressa l'ho potuta sentire meno, di una convenzione tipo, praticamente la questione viene dopo, cioè la questione del bando che sarà affidata agli uffici, da quello che ho capito ci sarà un bando successivo, è vero Assessore? Un bando successivo che è affidato agli uffici. Quindi non ci sono elementi di tipo amministrativo e politico e dichiaro l'astensione.

Il Sindaco-Presidente Bene, passiamo alla votazione.

INDI

il Presidente evocata la proposta “*Servizio tesoreria comunale quinquennio 2019/2023 – approvazione nuovo schema di convenzione*”, invita il Consiglio a votare.

Presenti n. 13 – Astenuti n. 5 (Dello Buono Anna, Buonopane Rizieri, Gambone Emiliano, Dragone Valerio e Palmieri Salvatore) – Votanti n. 8 =

Con n. 7 voti favorevoli e n. 1 voto contrario (Brandi Michele), espressi per alzata di mano, la proposta è approvata.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Udita la proposta del Presidente;

Assunta l’esposizione sulla materia dell’Assessore Clemente Generosa;

Vista la propria deliberazione n. 48 del 24 novembre 2017 con cui è stato:

- ✓ approvato lo schema di convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria del Comune di Montella per il quinquennio 2018/2022, predisposto dal Responsabile del Settore Economico-Finanziario;
- ✓ onerato il Responsabile del Settore Economico-Finanziario all’assunzione della procedura ad evidenza pubblica, con modalità che rispettino i principi della concorrenza, ex art. 210 D.lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 e ss.mm.ii., per l’affidamento del servizio *de quo*;

Riconosciuto:

- che allo stato non è stata posta in essere la suddetta procedura ad evidenza pubblica anche in ragione della sopravveniente normativa che ha innovato i principi disciplinanti il servizio *de quo*, in termini di: “tempi di esecuzione dei pagamenti”, “divieto di addebito di commissioni” e “rimborso di addebito diretto SEPA”;

- che quanto precede trova fondamento e sostanza:

- ✓ nella direttiva europea 2015/2366/UE meglio conosciuta come PSD2 che ha abrogato la PSD1 (direttiva 2007/64/CE) ed è stata recepita dal legislatore italiano con il D.lgs. n. 218 del 15 dicembre 2017, che ha apportato rilevanti modifiche al D.lgs. n. 11 del 20 gennaio 2010. In particolare, il D.lgs. n. 218/2017 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2019, l’art. 37, comma 6, del D.lgs. n. 11/2010, sicché da detta data anche le P.A. devono applicare la PSD2;

- ✓ nella circolare del MEF del 15 giugno 2018 n. 22;

- che occorre intervenire sullo schema di convenzione per le motivazioni innanzi esposte, uniformandosi all’allegato, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente deliberato;

Rappresentato, all’uopo, che in osservanza del disposto di cui all’art. 210 del D.lgs. n. 267/2000:

- ✓ l’affidamento del servizio *de quo* verrà effettuato mediante procedura ad evidenza pubblica, con modalità che rispettino i principi della concorrenza;
- ✓ il rapporto è regolato in base all’allegato schema di convenzione, oggetto di disamina dell’assise;

Ritenuto lo schema di convenzione meritevole di approvazione perché coerente con i principi normativi vigenti nonché fondamentale al fine di avviare il procedimento concorsuale preordinato alla individuazione dell’Istituto cui affidare il servizio;

Visti gli art. 208, 209 e 210 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

Visto il D.lgs. n. 218/2017 che ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2019, l'art. 37, comma 6, del D.lgs. n. 11/2010;

Visto il vigente regolamento di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 49 del 24 novembre 2017;

Visto il D.L. 13 maggio 2011 n. 70, convertito in Legge 12 luglio 2011 n. 106;

Preso atto degli interventi, giusta trascrizione integrale da nastro magnetico, depositato agli atti dell'Ufficio di Segreteria, quale parte documentale e probatoria;

Fatta propria la disamina della materia che ha costituito approfondimento ed analisi del dibattito consiliare;

Visto l'esito dell'eseguita votazione, come rappresentata in premessa, che costituisce strumento di manifestazione finale della volontà del collegio, maturato attraverso l'enunciazione degli elementi di valutazione e comparazione degli interessi, che formano oggetto della discussione, preordinata al confronto delle posizioni dei singoli componenti per una più ponderata deliberazione;

Visto il parere favorevole espresso dal Responsabile del Settore Economico-Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, in ordine alla regolarità tecnica e contabile;

DELIBERA

1. Approvare la premessa nella sua interezza.

2. Approvare lo schema di convenzione, modificato rispetto allo schema approvato con propria deliberazione n. 48 del 24 novembre 2017, per le motivazioni espresse in narrativa, recante la gestione del servizio di Tesoreria del Comune di Montella per il quinquennio 2019/2023, predisposto dal Responsabile del Settore Economico-Finanziario, che si allega al presente deliberato per formarne parte integrante e sostanziale.

3. Onerare il Responsabile del Settore Economico-Finanziario all'assunzione della procedura ad evidenza pubblica, con modalità che rispettino i principi della concorrenza, ex art. 210 D.lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 e ss.mm.ii., per l'affidamento del servizio *de quo*.

IL PRESIDENTE

di poi, propone di rendere il presente atto immediatamente eseguibile.

Presenti n. 13 – Astenuti n. 5 (Dello Buono Anna, Buonopane Rizieri, Gambone Emiliano, Dragone Valerio e Palmieri Salvatore) – Votanti n. 8 =

Con n. 7 voti favorevoli e n. 1 voto contrario (Brandi Michele), espressi per alzata di mano, la proposta è approvata.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Udita la proposta del Presidente;
Visto l'art. 134, comma 4, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali;
Visto l'esito della eseguita votazione;

DELIBERA

di rendere il presente deliberato immediatamente eseguibile.

PARERE PER LA REGOLARITA' TECNICA

- Art. 49, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 -

Si esprime parere Favorevole sulla proposta di deliberazione.

Data: 20-12-2018

Il Responsabile del Settore Economico-Finanziario
F.to Dott.ssa Nicastro Annamaria

PARERE PER LA REGOLARITA' CONTABILE

- Art. 49, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 -

Si esprime parere Favorevole sulla proposta di deliberazione.

Data: 20-12-2018

Il Responsabile del Settore Economico-Finanziario
F.to Dott.ssa Nicastro Annamaria

Il presente verbale viene così sottoscritto:

IL PRESIDENTE
F.to Ferruccio Capone

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Marilena Fusco

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo on line di questo Comune per 15 giorni consecutivi a partire dalla data odierna.

Lì 16-01-2019

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Marilena Fusco

La presente deliberazione, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, è stata dichiarata immediatamente eseguibile.

Lì _____

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Marilena Fusco

Copia conforme all'originale per uso amministrativo e di ufficio:

Lì _____

IL SEGRETARIO COMUNALE
