



Provincia
di Modena

Verbale n. 72 del 30/09/2025

Oggetto: SERVIZIO DI TESORERIA PROVINCIALE
AFFIDAMENTO PER IL PERIODO 01.01.2026 - 31.12.2030.
APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE

Pagina 1 di 5

CONSIGLIO PROVINCIALE

Il 30 settembre 2025 alle ore 15:00, convocato dal Presidente nelle forme prescritte dalla legge, il Consiglio provinciale si è riunito nella sala delle proprie sedute per deliberare sugli oggetti iscritti all'ordine del giorno.

La presente seduta si è svolta in modalità mista, come previsto dal Capo VII bis, art. 31 bis e ss., del Regolamento del Consiglio provinciale approvato con delibera n. 60 del 22 giugno 2022.

Presiede BRAGLIA FABIO, Presidente, con l'assistenza del Segretario Generale DI MATTEO MARIA.

Sono presenti, nel corso della trattazione dell'argomento, n. 14 membri su 17, assenti n. 3.

In particolare risultano:

BRAGLIA FABIO	Presente
CALZOLARI LORENZO	Presente in videocollegamento
CAROLI GERMANO	Assente
GARGANO GIOVANNI	Presente
GIACOBazzi PIERGIULIO	Assente
MEZZETTI MASSIMO	Presente in videocollegamento
MUCCINI ROBERTA	Presente
PARADISI MASSIMO	Presente in videocollegamento
POGGI FABIO	Presente in videocollegamento
RIGHI RICCARDO	Presente in videocollegamento
ROSSINI ELISA	Presente
SARRACINO SIMONA	Presente in videocollegamento
SPATAFORA FRANCESCO	Presente
VANDELLI GIUSEPPE	Presente
VENTURINI STEFANO	Assente
ZANIBONI MONJA	Presente
ZIRONI LUIGI	Presente in videocollegamento

Il Presidente pone in trattazione il seguente argomento:

Atto n. 72

SERVIZIO DI TESORERIA PROVINCIALE AFFIDAMENTO PER IL PERIODO 01.01.2026 - 31.12.2030. APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE

Oggetto:

SERVIZIO DI TESORERIA PROVINCIALE AFFIDAMENTO PER IL PERIODO 01.01.2026 - 31.12.2030. APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE

La Provincia di Modena è soggetta alla disciplina del Testo Unico degli Enti Locali di cui al D.lgs. n. 267/2000 ed al sistema di “Armonizzazione dei bilanci” di cui al D.lgs. n. 118/2011, nonché alla disciplina del Codice dei contratti pubblici - D.lgs. 36/2023.

La Provincia di Modena è sottoposta al regime di tesoreria unica di cui alla Legge n. 720/1984 e le disponibilità dell'ente affluiscono nelle contabilità speciali presso la tesoreria dello Stato, nel circuito statale della tesoreria unica, vista anche l'abrogazione con la legge 207/2024 del sistema di tesoreria unica mista, introdotto dall'art. 7 del D.lgs. n. 279 del 1997 e peraltro non operativo dal 2012, a seguito di successivi interventi legislativi che ne hanno disposto la sospensione.

Con Delibera di Consiglio n. 91 del 16/12/2024, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2025 – 2027.

Con Delibera di Consiglio n. 92 del 16/12/2024, è stato approvato il Bilancio di Previsione del 2025 – 2027.

Con Atto del Presidente n. 3 del 13/01/2025, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2025 – 2027.

Il D.Lgs. n. 267/2000 art. 209 comma 1 definisce il servizio di tesoreria: “...*consiste nel complesso di operazioni legate alla gestione finanziaria 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*”.

L'art. 210 comma 2 del decreto sopracitato dispone che il rapporto con il tesoriere venga regolato sulla base di una convenzione deliberata dal Consiglio Provinciale.

L'affidamento del servizio deve essere effettuato mediante procedure ad evidenza pubblica, come disposto dall'art. 210, comma 1 D.lgs. n. 267/2000, tenuto conto di quanto stabilito dal regolamento di contabilità vigente, approvato con delibera di consiglio n. 105 del 15/12/2017; le disposizioni di cui sopra devono essere integrate con la disciplina in tema di appalti pubblici contenuta nel D.lgs. 36/2023 secondo quanto sottolineato da ANAC nel parere 49/2023.

La procedura prende l'avvio con l'approvazione dello schema di convenzione allegato alla presente, al quale potranno essere apportate tutte le variazioni ed integrazioni eventualmente necessarie per giungere all'affidamento del servizio e quelle finalizzate ad una migliore definizione del rapporto convenzionale, anche in relazione all'esito della gara, sempreché non ne alterino la sostanza e rispettino i dettami finanziari normativi e del regolamento di contabilità, tenuto conto dell'evoluzione della normativa afferente i pagamenti e gli incassi alla pubblica amministrazione e della particolarità dei soggetti che possono svolgere il servizio.

Con delibera di Consiglio n. 47 del 28/09/2020 è stato approvato lo schema di convenzione finalizzato all'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 2020-2025.

Nelle more dell'affidamento di cui sopra la provincia si è avvalsa della proroga tecnica, ai sensi dell'art. 106 del D.lgs. 50/2016 (ora abrogato), al fine di garantire continuità nella gestione del servizio, fino al 30/09/2021.

Il Servizio di Tesoreria della Provincia di Modena è attualmente svolto da Unicredit S.p.A. aggiudicato con Determinazione Dirigenziale n. 1402 del 24/09/2021 integrato con determinazione dirigenziale n. 1699 del 12/11/2021, per il periodo 01/10/2021 – 31/12/2025.

Visto l'approssimarsi della scadenza della convenzione si rende necessario predisporre gli atti occorrenti per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo successivo, ai fini dell'indizione della relativa gara, per la durata di cinque anni presumibilmente dal 01/01/2026 al 31/12/2030.

Il Servizio di tesoreria avrà durata di cinque anni, con decorrenza presumibilmente dall'01/01/2026 e scadenza il 31/12/2030 con la possibilità di esercitare l'opzione di proroga contrattuale di cui all'art. 120 comma 10 del D.lgs. 36/2023 per ulteriori tre anni, oltre ad un eventuale proroga tecnica ai sensi dell'art.120 comma 11 del D. Lgs 36/2023 per il tempo strettamente necessario alla conclusione della procedura di individuazione del nuovo contraente.

Il servizio in oggetto sarà affidato con procedura aperta secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa.

La procedura di affidamento trova la sua regolazione all'interno del Codice dei Contratti Pubblici di cui al D.Lgs. 36/2023, in quanto i servizi di tesoreria non sono esclusi dal suo campo di applicazione, precisando che il servizio non ha la natura di "concessione" essendo svolto dietro un corrispettivo determinato in sede di gara.

L'art. 54 del vigente Regolamento Provinciale di Contabilità approvato con Delibera n.105 del 15/12/2017, prevede che l'affidamento del servizio debba essere effettuato mediante procedure aperte, previa pubblicazione del bando di gara, e nel rispetto della legislazione vigente in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni.

Con il presente provvedimento si ritiene pertanto di:

- a) approvare lo schema di convenzione, che regola la gestione del servizio di tesoreria, contenente le prescrizioni di carattere tecnico, giuridico ed economico, e che si allega al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- b) stabilire la durata della convenzione in cinque anni, presumibilmente dal 01/01/2026 al 31/12/2030, con opzione di proroga per ulteriori tre anni;
- c) demandare al Direttore dell'Area Amministrativa gli adempimenti necessari;
- d) di demandare, in base alle disposizioni interne dell'Ente, l'espletamento della procedura di gara al Servizio Appalti e contratti, individuando quale Responsabile del procedimento della fase di affidamento, la Dirigente del medesimo Servizio Dott.ssa Barbara Bellentani;

Ai sensi dell'art. 13 del Regolamento europeo n. 679/2016, l'Ente Provincia di Modena, in qualità di " Titolare " del trattamento, è tenuta a fornire informazioni in merito all'utilizzo dei dati personali, consultabili nel sito internet dell'Ente:

<https://www.provincia.modena.it/servizi/urp/accessibilita-e-note-legali-del-sito/privacy/> .

Il Titolare del trattamento dei dati personali di cui alla presente Informativa è l'Ente Provincia di Modena, nella persona del Presidente della Provincia pro-tempore, con sede in Modena, Viale Martiri della libertà n. 34, CAP 41121.

L'Ente Provincia di Modena ha designato quale Responsabile della protezione dei dati la società Lepida S.c.p.A., contattabile tramite e-mail dpo-team@lepida.it oppure telefonicamente al numero 051/6338860 .

L'Ente ha designato i Responsabili del trattamento nelle persone dei Direttori d'Area in cui si articola l'organizzazione provinciale, che sono preposti al trattamento dei dati contenuti nelle banche dati esistenti nelle articolazioni organizzative di loro competenza.

Il Direttore dell'Area Amministrativa ha espresso parere favorevole, rispettivamente in ordine alla regolarità tecnica e contabile, in relazione alla proposta della presente delibera, ai sensi degli articoli 49 e 147 bis del Testo Unico degli Enti Locali.

Il Presidente dichiara aperta la trattazione del presente oggetto.

FABIO BRAGLIA - Presidente della Provincia di Modena

Chiederei sempre al Dottor Guizzardi se può illustrare la delibera. Grazie.

RAFFAELE GUIZZARDI - Direttore Area Amministrativa

È necessario approvare questo schema di convenzione in quanto il cosiddetto servizio di tesoreria avrà termine al 31.12 di quest'anno, con la possibilità, per carità, di una proroga tecnica di sei mesi. Quindi detto questo, si propone al Consiglio quello che è lo schema base di convenzione che in realtà non si scosta tantissimo rispetto alla vecchia convenzione, perché se voi guardate un attimo quelli che sono i riferimenti normativi e delle circolari indicati in premessa, sono riferimenti che risalgono addirittura a un periodo antecedente rispetto al vecchio schema di convenzione. È evidente che c'è una maggiore attenzione rispetto ad alcune tematiche che sono intervenute, la cui evidenza è saltata negli ultimi tempi all'ordine del giorno dei vari Enti. Parlo in particolare della piattaforma dei pagamenti, del tipo della coerenza con SIOPE Plus che è una piattaforma che utilizza il Ministero per fare tutte le simulazioni e valutare quella che è la situazione dei singoli Enti in termini appunto di situazione finanziaria, sia in termini di pagamenti che di reversali. C'è un'attenzione particolare per i dipendenti in quanto è prevista sì il canonico pagamento con valuta al 27, però evidenziando anche che qualora ricada in un festivo o in un prefestivo, la valuta viene anticipata. In più c'è tutto il tema che recepisce le ultime novità in termini di trattamento dei dati. Ricordo, così a titolo informativo, che la gestione dei nostri dati finanziari, almeno l'ultimo anno intero, riguarda un numero di mandati superiore a 7.000 euro, un numero di reversali quasi di 5.000 euro, per una giacenza di cassa media presso il tesoriere 2024 di poco più di 39 milioni di euro. Ad oggi, o meglio dall'ultima verifica di cassa, la giacenza di cassa è di quasi 26 milioni. Ricordo comunque che siamo in un regime di tesoreria unica, e quindi di fatto il tesoriere, l'Istituto cassiere, non può disporre di queste somme in ogni caso, ma sono giacenti presso la cosiddetta tesoreria unica presso la Banca d'Italia, e quindi non c'è la possibilità di effettuare delle manovre legate a interessi o cose analoghe di questo genere.

Non avendo alcun Consigliere/a chiesto la parola, il Presidente pone ai voti, per appello nominale, la presente delibera che viene approvata dai presenti con il seguente risultato:

PRESENTI	n. 14	
FAVOREVOLI	n. 11	(Presidente Braglia, Consiglieri/e Calzolari, Gargano, Mezzetti, Muccini, Paradisi, Poggi, Righi, Sarracino, Zaniboni e Zironi)
CONTRARI	n. 3	(Consigliera/i Rossini, Spatafora e Vandelli)

Per quanto precede,

IL CONSIGLIO DELIBERA

- 1) Di procedere all'affidamento del Servizio di Tesoreria della durata di cinque anni, presumibilmente dal 01/01/2026 al 31/12/2030, con opzione di proroga per ulteriori tre anni.
- 2) Di approvare lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria che qui si allega e costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

- 3) Di autorizzare il Direttore dell'Area Amministrativa ad individuare l'istituto contraente mediante procedura aperta secondo la legislazione vigente in tema di contratti della pubblica amministrazione, ai sensi del D.lgs. 267/2000 art. 210 e dell'art. 54 del Regolamento di Contabilità.
- 4) Di autorizzare, qualora si rendessero necessarie per ottenere migliori condizioni, eventuali modifiche al testo della convenzione, che non ne alterino la sostanza.
- 5) Di demandare al Direttore dell'Area Amministrativa gli adempimenti necessari.
- 6) Di dare atto che, in base alle disposizioni interne dell'Ente, l'espletamento della procedura di gara verrà gestito dal Servizio Appalti e contratti individuando, quale Responsabile del procedimento della fase di affidamento, la Dirigente del medesimo Servizio Dott.ssa Barbara Bellentani.
- 7) Di dare atto che, sulla base del Regolamento per la disciplina dei contratti, il Direttore dell'Area Amministrativa provvederà a nominare un'apposita commissione tecnica con il compito di valutare le offerte.
- 8) Di provvedere alla pubblicazione del presente atto sul sito della Provincia di Modena, "Amministrazione trasparente, Provvedimenti" come prescritto dal D. Lgs. n. 33/2013.

Il Presidente, stante l'approssimarsi della scadenza della vigente convenzione e data dunque la necessità di provvedere celermente ad un nuovo affidamento del servizio di tesoreria, pone in votazione l'immediata eseguibilità della presente deliberazione, per appello nominale, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma della D.Lgs. 267/2000, che viene approvata dai presenti come segue:

PRESENTI	n. 14	
FAVOREVOLI	n. 11	(Presidente Braglia, Consiglieri/e Calzolari, Gargano, Mezzetti, Muccini, Paradisi, Poggi, Righi, Sarracino, Zaniboni e Zironi)
CONTRARI	n. 3	(Consigliera/i Rossini, Spatafora e Vandelli)

Della suesposta delibera viene redatto il presente verbale

Il Presidente
BRAGLIA FABIO

Il Segretario Generale
DI MATTEO MARIA