

All'Assemblea

DOCUMENTO DI PROPOSTA DEL DIRETTORE

N. 19 del 18-09-2026

Oggetto:	Approvazione dello schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria per il periodo 2027-2031 ai sensi dell'art. 210 D.Lgs. n. 267/2000.
----------	---

IL DIRETTORE

PRELIMINARMENTE si prende atto di quanto contenuto nell'Istruttoria n. 11 del 15.09.2026 redatta dalla EQ Ufficio Unico Idrico e Rifiuti – Settore Rifiuti (documentazione agli atti del procedimento) di cui si condividono contenuti e valutazioni, che di seguito si riporta;

RICHIAMATO, ai fini della propria competenza per il presente atto, il decreto del Presidente ATA n. 17 del 15.05.2024 con il quale è stato conferito al sottoscritto, a far data dal 16.05.2024, per un periodo di anni tre, l'incarico di Direttore con qualifica dirigenziale a tempo pieno e determinato dell'ATA 1 di Pesaro e Urbino;

RICHIAMATO altresì il decreto del nuovo Presidente dell'ATA n. 19 del 31.07.2026 di presa d'atto della regolare prosecuzione dell'incarico di Direttore con qualifica dirigenziale a tempo determinato ex art. 110, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 conferito all'Ing. Michele Ranocchi, fino alla naturale scadenza contrattuale.

RICHIAMATA la convenzione per la costituzione di un ufficio unico tra ATA1-Pesaro e Urbino che svolge funzioni di organizzazione del servizio di gestione integrata dei rifiuti e AATO n.1 Marche Nord-Pesaro e Urbino che svolge funzioni di organizzazione del servizio idrico integrato, per lo svolgimento di funzioni dirigenziali e di coordinamento dei due servizi sottoscritta in data 31.07.2024, in forza della quale il sottoscritto ricopre il ruolo di Direttore dell'Ufficio Unico Idrico e Rifiuti;

VISTO l'art. 14 della Convenzione istitutiva dell'ATA in cui si precisa che, fatto salvo quanto previsto dalla Convenzione stessa, all'ATA si applicano le disposizioni di cui al d.lgs. n. 267/2000 (TUEL), in quanto compatibili;

DATO ATTO CHE:

- con deliberazione dell'Assemblea n. 9 del 19.11.2020, è stato approvato lo schema di convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria dell'Ente;
- con determinazione del Direttore n. 27 del 29.10.2021 è stata indetta una trattativa diretta sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA) per l'affidamento del servizio di tesoreria dell'Ente;
- con determinazione del Direttore n. 30 del 06.12.2021 è stata aggiudicata alla società Intesa Sanpaolo S.p.a. il servizio di tesoreria dell'Ente per il periodo 01.01.2022 al 31.12.2026.

PREMESSO CHE:

- il servizio di Tesoreria consiste nel complesso di operazioni connesse alla gestione

finanziaria dell'Ente e finalizzate in particolare alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia dei titoli e valori ed agli adempimenti connessi previsti dalla legge, la convenzione istitutiva e dai Regolamenti dell'Ente e dalla convenzione stessa;

- le norme che disciplinano la gestione del servizio di tesoreria sono contenute nel Titolo V, dall'art. 208 all'art. 226, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i., oltre che nella Legge 29 ottobre 1984, n. 720 e s.m.i. sull'istituzione del sistema di tesoreria unica per enti ed organismi pubblici;
- il soggetto che agisce in veste di Tesoriere svolge la funzione di agente contabile dell'Ente (art. 93 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.);

VISTI i commi 1 e 2 dell'art. 210, D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL) i quali prevedono che:

“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.”

RICHIAMATO l'art.60 del Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione dell'Assemblea n. 14 del 15.11.2019 il quale afferma che:

- 1. Il servizio di tesoreria è affidato ad uno dei soggetti indicati nell'articolo 208 del TUEL.*
- 2. L'affidamento del servizio di tesoreria è effettuato sulla base di uno schema di convenzione deliberato dal competente organo dell'Ente, mediante procedura ad evidenza pubblica, secondo la legislazione vigente in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni.*
- 3. Qualora ricorrano i presupposti di legge, il servizio può essere affidato in regime di proroga al tesoriere in carica, per una sola volta e per il periodo minimo necessario a concludere la procedura di nuovo affidamento del servizio e comunque per il periodo meglio individuato nella convenzione di tesoreria.*
- 4. Il tesoriere è agente contabile dell'Ente.*
- 5. I rapporti con il tesoriere sono a cura del Responsabile del Servizio Economico Finanziario e/o del personale assegnato al Servizio.”*

DATO ATTO CHE il prossimo 31 dicembre 2026 scade il termine di durata del contratto del servizio di tesoreria;

EVIDENZIATO che il servizio di tesoreria, alla luce del nuovo Codice dei contratti pubblici (D.Lgs. n. 36 del 31 marzo 2023) va qualificato come appalto di servizio;

CONSIDERATA la necessità di approvare lo schema di convenzione, da sottoporre all'aggiudicatario per la successiva stipula, al fine di indire la relativa procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di tesoreria con decorrenza dal 1° gennaio 2027;

DATO ATTO CHE la gestione del servizio sarà svolta in conformità allo schema di convenzione allegato al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale, le cui condizioni economiche e prestazioni operative sono state strutturate per garantire la massima efficienza e sostenibilità dell'affidamento;

RICHIAMATO, comunque, l'obbligo normativo del Tesoriere di garantire la continuazione del servizio alle stesse condizioni previste dalla convenzione anche dopo la scadenza della stessa, fino al perfezionamento del nuovo affidamento, trattandosi di pubblico servizio essenziale;

VISTO lo schema di convenzione allegato composto di n. 26 articoli per lo svolgimento quinquennale del servizio di Tesoreria;

VALUTATO che le nuove condizioni poste a base di gara, possano consentire agli istituti interessati di elaborare un'offerta congrua ed economicamente sostenibile, che garantisca nel contempo all'Ente, per l'intera durata contrattuale, la prestazione di un servizio pienamente rispondente alle proprie esigenze, conforme agli attuali standard qualitativi e prestazionali, nonché aderente a tutte le normative al momento applicabili.

DATO ATTO CHE la presente proposta e lo Schema di Convenzione di Tesoreria verranno trasmesse al Revisore unico dell'Ente, ai fini dell'espressione del previsto parere, ai sensi dell'art. 239 del T.U.E.L.;

VISTI i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi sulla presente proposta di deliberazione come previsto dall'art. 49, 1° comma del d.lgs. 267/2000;

VISTI:

- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, recante: "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";
- il D.Lgs. 118/2011, così come corretto ed integrato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126;
- il D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36 Codice dei Contratti Pubblici;
- il vigente Regolamento di contabilità;

Tutto ciò premesso,

PROPONE

1. di stabilire che la premessa narrativa è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e si intende qui richiamata e approvata;
2. di approvare lo schema di convenzione per l'affidamento della gestione del servizio di Tesoreria dell'Ente, allegato alla presente a formarne parte integrante e sostanziale, che si compone di n. 26 articoli;
3. di demandare al Direttore l'adozione degli atti successivi necessari per l'indizione della procedura di individuazione del nuovo Tesoriere, dando atto che il servizio di Tesoreria avrà durata quinquennale;
4. di dare atto che il nuovo affidamento decorrerà dal 01.01.2027 e che, ove si rendesse necessario per il tempo strettamente indispensabile alla conclusione della procedura di gara, si farà ricorso alle clausole di continuità del servizio previste dalla legge e dalla convenzione vigente, al fine di garantire la prosecuzione senza interruzioni delle attività di tesoreria.

Il Direttore dell'Ufficio Unico Idrico e Rifiuti
Settore Rifiuti
Ing. Michele Ranocchi

Allegato: Schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria.

Pareri di regolarità resi ai sensi dell'art. 49 del d.lgs. 267/2000

Vista la proposta di cui all'oggetto, si esprimono pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile del presente atto, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del d.lgs. 267/2000.

Pesaro, 18.09.2026

EQ Ufficio Unico Idrico e Rifiuti

Settore Rifiuti

Ing. Yuri Ricciatti