

Provincia di Ancona

ATTO DEL CONSIGLIO del 06/10/2026 n. 35

OGGETTO: CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA PROVINCIALE.

L'anno 2026, il giorno 06, alle ore 18:00, del mese di ottobre presso la sede di Passo Varano n. 19/A, Ancona, a seguito di convocazione, si è riunito in seduta pubblica il Consiglio Provinciale nelle persone dei Signori:

Partecipanti	Carica	Presenti/Assenti
CARNEVALI DANIELE	Presidente della Provincia	Presente
ASCANI ROBERTO	Consigliere Provinciale	Presente
BALDELLI PIERAMELIO	Consigliere Provinciale	Presente
BALDUCCI GIOVANNI	Consigliere Provinciale	Presente
BALLANTE IVANA	Consigliere Provinciale	Presente
BARTOLUCCI FILIPPO	Consigliere Provinciale	Assente
CATANI GIANCARLO	Consigliere Provinciale	Presente
FIORENTINI GIORGIA	Consigliere Provinciale	Assente
LUCIANI LAURA	Consigliere Provinciale	Presente
SIMONETTI SILVANO	Consigliere Provinciale	Presente
STACCHIOTTI GRAZIANO	Consigliere Provinciale	Assente
STRANO RICCARDO	Consigliere Provinciale	Presente
TOMASSETTI ANGELO	Consigliere Provinciale	Presente

Presenti n. 10 Assenti n. 3

Hanno giustificato l'assenza i consiglieri: Bartolucci Filippo, Fiorentini Giorgia, Stacchiotti Graziano.

Partecipa il Segretario Generale SAVINI MARINA.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il Presidente CARNEVALI DANIELE ed invita il Consiglio all'esame dell'oggetto su riferito e designa come scrutatori i Consiglieri:

Ascani Roberto, Catani Giancarlo, Luciani Laura.

OGGETTO: CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA PROVINCIALE.

IL CONSIGLIO PROVINCIALE

PREMESSO che in data 15/01/2027 terminerà la convenzione in essere con UNICREDIT S.P.A. per la gestione del servizio di tesoreria dell'Ente, e che l'art. 21 del contratto sottoscritto prevede una proroga tecnica che è limitata al tempo strettamente necessario alla conclusione delle già menzionate procedure per l'individuazione del gestore subentrante, e, comunque, non oltre i tre mesi successivi alla scadenza della convenzione;

RITENUTO, pertanto, necessario attivare le procedure per la scelta del contraente;

RITENUTO inoltre necessario inoltrare a UNICREDIT S.P.A., almeno sessanta giorni prima della scadenza, qualora i tempi della procedura di gara non garantissero l'affidamento entro la scadenza del contratto, richiesta di proroga tecnica per il suddetto servizio, alle medesime condizioni contrattuali, salvo revisione da parte del Tesoriere a seguito di mutate condizioni normative, per un periodo di mesi tre – decorrenti dal 16/01/2027 – e comunque fino all'avvenuta aggiudicazione del servizio a seguito di espletamento delle procedure di evidenza pubblica;

PRESO ATTO che, ai sensi dell'art. 208 del D.Lgs. n. 267/2000, il servizio di tesoreria può essere affidato ad una banca autorizzata a svolgere l'attività di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 1 settembre 1993, n. 385;

RICHIAMATO l'art. 210 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che 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. [...] Il rapporto viene regolato in base ad una convenzione deliberata dall'organo consiliare dell'ente;

VISTO l'art. 177 del D.Lgs. n. 36/2023 e successive modifiche che stabilisce che la concessione comporta il trasferimento del rischio operativo;

CONSIDERATO che il presente affidamento è qualificato quale appalto di servizi e non quale concessione di servizi, in quanto il servizio di tesoreria è remunerato mediante un corrispettivo predeterminato posto a carico dell'Ente, senza trasferimento in capo al tesoriere del rischio operativo proprio della concessione;

EVIDENZIATO, dunque, che il servizio di tesoreria ricade nell'ambito di applicazione del codice dei contratti pubblici di cui al D.Lgs. n. 36/2023 e successive modifiche;

PRESO ATTO che:

- l'art. 1, comma 877, della Legge n. 205/2017 ha prorogato al 31 dicembre 2021 il periodo di sospensione dell'applicazione del regime di tesoreria unica cd. misto, regolato dall'art. 7 del D.Lgs. n. 279/1997, e ha disposto il mantenimento, fino alla predetta data, del regime di tesoreria unica cui all'art. 1 della Legge n. 720/1984, agli enti già assoggettati alla tesoreria unica mista, tra cui figurano gli enti locali;
- l'art. 1, comma 636, della Legge 30 dicembre 2021, n. 234, ha ulteriormente prorogato al 31 dicembre 2025 la sospensione dell'applicazione del regime di tesoreria unica mista, mantenendo sino a tale data il regime di tesoreria unica previsto dalla Legge n.720/1984;
- Da ultimo, l'art. 1, comma 780, della Legge 30 dicembre 2024, n. 207 (Legge di bilancio 2025), ha abrogato l'art. 7 del D.Lgs. n. 279/1997, eliminando definitivamente la disciplina della tesoreria unica mista; pertanto, per gli enti locali permane il regime di tesoreria unica tradizionale disciplinato dalla Legge n. 720/1984;

RICHIAMATI:

- gli artt. 209 e 213 del D.Lgs. n. 267/2000;
- il vigente Regolamento di Contabilità deliberato dal Consiglio Provinciale con deliberazione n. 36 del 29/12/2020 e successive modifiche;

RITENUTO, per tutto quanto sopra esposto, di approvare lo schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria provinciale, allegato al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale (Allegato A), per il periodo di cinque anni decorrenti dal 16.01.2027 o dalla data di consegna del servizio, se successiva, con possibilità di rinnovo per ulteriori cinque anni e di proroga tecnica, ivi previste;

RITENUTO quindi di dare mandato al Responsabile dell'Area Bilancio, Controllo ed Enti partecipati di indire la relativa gara di appalto mediante procedura aperta di cui all'art. 71 del D.lgs. n. 36/2023 s.m.i., da esperirsi con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, individuata sulla base del miglior rapporto qualità prezzo, ai sensi dell'art. 108, comma 2 D.Lgs. 36/2023 e ss.mm., per l'affidamento del Servizio di Tesoreria;

VISTI:

- lo Statuto provinciale (adeguato alla legge 7 aprile 2014, n.56), adottato dall'Assemblea dei Sindaci con deliberazione n.3 del 2/2/2015 e modificato con deliberazioni n.2 del 28/4/2017, n. 4 del 20/12/2022 e n. 2 del 16/01/2024;
- l'art. 42 del D.Lgs. n. 267/2000;

- i principi contabili di cui al D.Lgs. n. 118/2011, così come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014;

DATO ATTO che ai fini dell'adozione del presente provvedimento non sussiste conflitto di interessi di cui all'art. 6-bis della Legge n. 241/1990, come introdotto dalla Legge n. 190/2012, da parte del Responsabile del procedimento e Dirigente responsabile;

VISTO che l'atto riporta i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile degli uffici interessati;

VISTO il regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e servizi e della struttura organizzativa dell'ente, approvato con Decreto presidenziale n. 108 del 1/9/2017, come modificato dai Decreti n. 45 dell'11/4/2018, n. 85 del 28/5/2019, n. 105 dell'8/9/2020 e da ultimo con Decreto del Presidente della Provincia n. 131 del 14/11/2025, che ha approvato la "Revisione dell'assetto organizzativo dell'ente: modifiche al regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e servizi, all'organizzazione dei settori, alla mappa delle funzioni";

VISTO il Decreto del Presidente della Provincia n. 155 del 2/12/2025, di approvazione della "Revisione dell'assetto organizzativo dell'ente: istituzione degli incarichi di elevata qualificazione ed attribuzione della retribuzione di posizione spettante";

VISTA la determinazione dirigenziale n. 1779 del 22/12/2025, di conferimento alla Dott.ssa Meri Mengoni della titolarità dell'incarico di titolare di Elevata Qualificazione dell'Area 2.1 "Bilancio, Controllo ed Enti Partecipati" del Settore II, per il periodo 01/01/2026 - 31/12/2027, e di delega di parte delle funzioni dirigenziali, indicate all'art. 27 ter e art. 29, comma 2, del regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi;

VISTO il parere favorevole unanime espresso dalla V Commissione Consiliare nella seduta odierna;

Il Presidente dà lettura del punto all'O.D.G. e passa la parola al Consigliere Riccardo Strano che ha presieduto la seduta della V Commissione consiliare in qualità di Presidente.

Il Consigliere Strano riassume la proposta di deliberazione già illustrata dalla Responsabile dell'Area Bilancio, Controllo ed Enti Partecipati, Dott.ssa Meri Mengoni, durante la seduta odierna della V Commissione consiliare.

[La registrazione della seduta è conservata agli atti presso la Segreteria Generale e sarà integralmente trascritta ai sensi dell'art. 178 del Regolamento del Consiglio provinciale e delle sue articolazioni.]

Non essendoci richieste di intervento, il Presidente pone in votazione palese la proposta di deliberazione in oggetto il cui esito, controllato dai sopra nominati scrutatori e accertato dal Segretario Generale Dott.ssa Marina Savini, è il seguente:

CONSIGLIERI PRESENTI N.10

CONSIGLIERI VOTANTI N. 10 (Carnevali, Ascani, Baldelli, Balducci, Ballante, Catani
Luciani, Simonetti, Strano, Tomassetti)

VOTI FAVOREVOLI N.10 (Carnevali, Ascani, Baldelli, Balducci, Ballante, Catani
Luciani, Simonetti, Strano, Tomassetti)

Per cui in relazione alla sopra riportata votazione unanime

D E L I B E R A

- 1) di dichiarare le premesse parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di autorizzare la richiesta di proroga tecnica, qualora i tempi della procedura di gara non garantissero l'affidamento entro la scadenza del contratto, da inoltrare a UNICREDIT S.P.A per la continuazione del servizio di tesoreria, alle medesime condizioni contrattuali, salvo revisione da parte del Tesoriere a seguito di mutate condizioni normative, per un periodo di mesi tre – decorrenti dal 16/1/2027 – e comunque fino all'avvenuta aggiudicazione del servizio a seguito di espletamento delle procedure di evidenza pubblica;
- 3) di approvare lo schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria provinciale, allegato al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale (Allegato A), per il periodo di cinque anni decorrenti dal 16/01/2027 ovvero dalla data di consegna del servizio, oltre all'opzione di rinnovo per ulteriori cinque anni e la proroga tecnica;
- 4) di dare atto che responsabile del procedimento, ai sensi dell'art. 5 della L. 241/90, è la Dott.ssa Meri Mengoni, Titolare dell'incarico di Posizione Organizzativa E.Q. Bilancio Controlli Enti partecipati, delegata dal Dirigente con Determinazione di cui sopra;
- 5) di dare mandato alla Responsabile dell'Area "Bilancio, Controllo ed Enti partecipati" di attuare tutti gli adempimenti necessari per dare esecuzione al presente provvedimento;
- 6) di autorizzare il Dirigente del Settore II "Programmazione e Bilancio" alla sottoscrizione della convenzione definitiva, apportando eventuali modificazioni e/o integrazioni di carattere non sostanziale che dovessero rendersi necessarie in considerazione dell'evoluzione normativa e ai fini di una migliore definizione del rapporto contrattuale, nonché al fine di recepire gli eventuali elementi migliorativi e/o integrativi del servizio offerti in sede di gara;
- 7) di pubblicare la presente deliberazione all'Albo Pretorio on line per 15 giorni consecutivi ai sensi del combinato disposto degli artt. 124, comma 1, e 134, comma 3, del T.U.E.L.;
- 8) di pubblicare altresì la presente deliberazione nella sezione "Amministrazione Trasparente, Sezione Bilanci" del sito istituzionale dell'Ente www.provincia.ancona.it, ai sensi dell'art. 23 del D.lgs. n. 33/2013.

Il Presidente pone in votazione la proposta di immediata esecutività della presente deliberazione, la votazione dà il seguente esito:

CONSIGLIERI PRESENTI N.10

CONSIGLIERI VOTANTI N. 10 (Carnevali, Ascani, Baldelli, Balducci, Ballante, Catani
Luciani, Simonetti, Strano, Tomassetti)

VOTI FAVOREVOLI N.10 (Carnevali, Ascani, Baldelli, Balducci, Ballante, Catani
Luciani, Simonetti, Strano, Tomassetti)

Per cui in relazione alla sopra riportata votazione unanime

IL CONSIGLIO PROVINCIALE

Attesa l'urgenza che l'esecutività del presente atto riveste

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del T.U.E.L., attesa l'urgenza che riveste il presente atto al fine di consentire celermente l'avvio delle procedure surrichiamate.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

(di cui all'art. 49 T.U. D.Lgs. 18.8.2000, n. 267 e s.m.i.)

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

N. 2912/2026

OGGETTO: CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA PROVINCIALE.

Si esprime parere FAVOREVOLE sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto in ordine alla regolarità tecnica.

Ancona, 01/10/2026

IL TITOLARE DI INCARICO
DI ELEVATA QUALIFICAZIONE
DELEGATO DAL DIRIGENTE

MENGONI MERI

(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.

IL PRESIDENTE
CARNEVALI DANIELE

IL SEGRETARIO GENERALE
SAVINI MARINA

Classificazione 03.12.01
Fascicolo 2026/15