



## ENTE di GESTIONE per i PARCHI e la BIODIVERSITA' EMILIA OCCIDENTALE

**Sede:** Strada Giarola, 11, 43044 Collecchio (PR) - Tel. 0521 802688 –  
fax 0521 305732 [info@parchiemiliaoccidentale.it](mailto:info@parchiemiliaoccidentale.it)  
PEC: [protocollo@pec.parchiemiliaoccidentale.it](mailto:protocollo@pec.parchiemiliaoccidentale.it) - [www.parchidelducato.it](http://www.parchidelducato.it)  
P.IVA e Cod. Fisc. 02635070341

### COMITATO ESECUTIVO SEDUTA DEL 21.12.2018 VERBALE N. 99

**OGGETTO: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA  
PER IL PERIODO 01/01/2014 – 31/12/2018. RECEPIMENTO  
DIRETTIVA CE CON D .LGS. N. 218/2017.**

Publicata in via telematica sul sito web  
dell'Ente di gestione per i Parchi e la Biodiversità Emilia Occidentale  
[www.parchidelducato.it](http://www.parchidelducato.it)

**L'ANNO DUEMILADICIOTTO (2018) ADDI' VENTUNO (21) DEL MESE DI DICEMBRE,  
ALLE ORE 11.30 PRESSO LA CORTE DI GIAROLA- STRADA GIAROLA 11 – COLLECCHIO  
(PR), E' CONVOCATA, PREVIA L'OSSERVANZA DI TUTTE LE FORMALITA' PRESCRITTE  
DALLA VIGENTE NORMATIVA, LA SEDUTA DEL COMITATO ESECUTIVO.**

All'appello risultano:

	PRESENTE	ASSENTE
ZANETTI Michela	X	
GARBASI Alessandro	X	
TREVISAN Marco		X
MAGGIALI Agostino	X	
MERUSI Cristina	X	
CATTANI Matteo	X	
REBOLI Chiara		X
CALZA Patrizia		X

Svolge le funzioni di verbalizzante il Dott. Delio Folzani, Direttore dell'Ente.  
Assume la Presidenza il Dott. Agostino Maggiali.

## IL COMITATO ESECUTIVO

**PREMESSO** che in esecuzione alla determina del Direttore Generale n. 536 del 27/11/2013 è stato affidato a alla Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza il servizio di tesoreria per il periodo 2014/2018;

**RILEVATO** che la Direttiva 2015/2366/UE del Parlamento europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015, (c.d. PSD 2 - *Payment Services Directive*) relativa ai servizi di pagamento nel mercato interno, entrata in vigore il 12 gennaio 2016, abroga la direttiva 2007/64/CE (cosiddetta PSD1) e definisce un insieme completo di norme che si applicano ai prestatori di servizi di pagamento e ai loro utenti al fine di garantire una sempre maggiore efficienza, possibilità di scelta e trasparenza nell'offerta di servizi di pagamento, rafforzando al tempo stesso la fiducia degli utenti in un mercato dei pagamenti armonizzato;

**CONSIDERATO** che il recepimento della Direttiva nell'ordinamento italiano è avvenuto con il D.Lgs. 15 dicembre 2017, n. 218, che ha modificato il D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 11 recante "*Attuazione della direttiva 2007/64/CE, relativa ai servizi di pagamento nel mercato interno, recante modifica delle direttive 97/7/CE, 2002/65/CE, 2005/60/CE, 2006/48/CE, e che abroga la direttiva 97/5/CE*";

**PRESO ATTO** che, tra l'altro, il D.Lgs. n. 218/2017 ha abrogato, a decorrere dal 1° gennaio 2019, l'art. 37, c. 6, D.Lgs. n. 11/2010 il quale prevedeva una deroga nell'applicazione della PSD1 per i pagamenti "*che interessano amministrazioni pubbliche*";

**PRESO ALTRESI' ATTO** che è necessario recepire le nuove disposizione con decorrenza dal 1° gennaio 2019;

**VISTA** la Circ. Ragioneria generale dello Stato 15 giugno 2018, n. 22 ad oggetto: "*Applicazione da parte delle amministrazioni pubbliche della direttiva sui servizi di pagamento 2015/2366/UE del Parlamento europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015 (PSD2), recepita con il decreto legislativo 15 dicembre 2017, n. 218*";

**RILEVATO** che la circolare appena citata individua, nell'ambito dell'applicazione della PSD2, i principi che investono specificamente il mondo dei pagamenti pubblici, le peculiarità del servizio di tesoreria (o cassa), gli aspetti che possono incidere sul rapporto intercorrente tra la pubblica amministrazione e il suo tesoriere/cassiere, le soluzioni di carattere contabile per consentire la corretta applicazione dei principi della direttiva;

**LETTO** il punto 1 della circ. n. 22/2018 che chiarisce quanto segue:

*"Le norme della PSD2, che si applicano alle amministrazioni pubbliche a partire dal 1° gennaio 2019, richiedono un adeguamento delle convenzioni di tesoreria/cassa in essere, per gli aspetti che verranno illustrati nei paragrafi seguenti qualora le fattispecie coinvolte non siano regolate da specifiche clausole contrattuali o siano regolate in maniera difforme rispetto ai principi introdotti dalla Direttiva.*

*Come sarà chiarito nella trattazione dei singoli punti interessati l'applicazione delle nuove regole, obbligatoria per espressa disposizione normativa, riguarda aspetti convenzionali che non si ritiene modifichino in modo significativo il rapporto contrattuale tra la singola pubblica amministrazione e il suo tesoriere/cassiere. Le convenzioni in essere, peraltro, potrebbero già aver previsto la possibilità di apportare le modifiche convenzionali che si rendessero necessarie a seguito di cambiamenti delle disposizioni normative applicabili e, conseguentemente, i, casi, le condizioni e le modalità per l'adeguamento.*

*In mancanza di una regolazione di questo tipo, considerato che le modifiche si rendono necessarie per adeguare le convenzioni in essere alla normativa sopravvenuta - anche ai fini di ripristinare il sinallagma contrattuale - si reputa sufficiente un adeguamento delle convenzioni in essere ai sensi dell'art. 106, comma 1, del D.Lgs. n. 50/2016, da effettuare entro il 1° gennaio 2019, senza necessità di esperire una nuova procedura di affidamento (...);*

**RILEVATO** che le modifiche al testo della convenzione in essere con la Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza Spa riguardano i seguenti punti:

- Tempi di esecuzione dei pagamenti (l'art. 20, D.Lgs. n. 11/2010 stabilisce infatti che "*Il prestatore di servizi di pagamento del pagatore assicura che dal momento della ricezione dell'ordine di*

*pagamento l'importo dell'operazione venga accreditato sul conto del prestatore di servizi di pagamento del beneficiario entro la fine della giornata operativa successiva");*

- Criterio ripartizione spese, divieto di decurtazione di importo e di *surcharge*; (l'art. 18, D.Lgs. n. 11/2010 stabilisce che, in esecuzione di un'operazione di pagamento, i prestatori di servizi di pagamento "*trasferiscono la totalità dell'importo dell'operazione e non trattengono spese sull'importo trasferito*");

**RITENUTO** necessario, con il presente provvedimento, approvare le modifiche allo schema di convenzione che regola la gestione del servizio per farle aderire alle disposizioni contenute nella disciplina della PSD in vigore dal 1° gennaio 2019;

**VISTI:**

- il D.Lgs. n. 11/2010 come modificato dal D.Lgs. n. 218/2017;
- il vigente Regolamento di contabilità;
- il D.Lgs. n. 267/2000;
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. n. 50/2016;
- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica reso dalla responsabile dell'Area finanziaria Dott.ssa Alessandra Maestri;
- l' parere in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49 – comma 1 – del D.Lgs. 267/2000 reso dalla responsabile dell'Area finanziaria Dott.ssa Alessandra Maestri;

**CON VOTAZIONE che registra il seguente esito:**

VOTANTI: 5  
VOTI FAVOREVOLI: 5  
VOTI CONTRARI: 0

**DELIBERA**

1. di procedere, per le motivazioni esposte in premessa, alle quali integralmente si rinvia, all'adeguamento del testo della convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria per il periodo 01/01/2014 – 31/12/2018, alle disposizioni del D.Lgs. n. 11/2010;
2. di dare atto che le modifiche entreranno in vigore il prossimo 1° gennaio 2019.

**CONTESTUALMENTE**, attesa l'urgenza di provvedere e visto l'art 134 c. 4 del D.Lgs. 267/2000, a voti unanimi resi palesemente DICHIARA il presente provvedimento immediatamente eseguibile.

---

**ESPRESSIONE PARERI**  
**AI SENSI DELL'ART. 49 DEL D. LGS. 18/08/2000 N° 267**

---

**REGOLARITA' TECNICA**  
[X] Favorevole      [ ] Contrario  
*Collecchio li, 21 dicembre 2018*

**LA RERSPONSABILE  
DELL'AREA FINANZIARIA**  
*Dott.ssa Alessandra Maestri*

*documento firmato digitalmente  
si sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005*

**REGOLARITA' CONTABILE**  
[ X ] Favorevole      [ ] Contrario  
*Collecchio li, 21 dicembre 2018*

**LA RERSPONSABILE  
DELL'AREA FINANZIARIA**  
*Dott.ssa Alessandra Maestri*

*documento firmato digitalmente  
si sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005*

Il presente verbale viene così sottoscritto:

**IL PRESIDENTE**  
**Dr. AGOSTINO MAGGIALI**

*documento firmato digitalmente  
ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005*

**IL DIRETTORE**  
**Dr. DELIO FOLZANI**

*documento firmato digitalmente  
ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005*

### **RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE E COMUNICAZIONE**

La su estesa deliberazione:

Ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 viene pubblicata in via telematica all'Albo Pretorio on-line per 15 giorni consecutivi.

*Collecchio li, 21 dicembre 2018*

**IL DIRETTORE**  
**Dr. DELIO FOLZANI**

*documento firmato digitalmente  
ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005*

\*\*\*\*\*

### **CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

**La presente deliberazione è divenuta esecutiva:**

Perché dichiarata immediatamente eseguibile (Art.134 c.4 D.Lgs 18.08.2000 n.267);

Decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art.134, c.3, del D.Lgs. 267/2000);

Decorsi \_\_\_\_\_ giorni dalla pubblicazione.

*Collecchio li, 21 dicembre 2018*

**IL DIRETTORE**  
**Dr. DELIO FOLZANI**

*documento firmato digitalmente  
ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005*

\*\*\*\*\*