



16 APR. 2013

Nell'anno **duemilatredici**, addì **16 aprile** alle ore **15.52**, presso l'Aula degli Organi Collegiali, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, convocato con note rettorali prot. n. 0022167 dell'11.04.2013, per l'esame e la discussione degli argomenti iscritti al seguente ordine del giorno:

..... O M I S S I S .....

**Sono presenti:** il **rettore**, prof. Luigi Frati; il **prorettore**, prof. Francesco Avallone; i consiglieri: dott.ssa Francesca Pasinelli, prof. Aldo Laganà, prof. Giorgio Graziani, prof. Alberto Sobrero, prof. Maurizio Saponara (entra alle ore 17.33), prof. Antonio Mussino, prof. Maurizio Barbieri, prof.ssa Roberta Calvano, prof. Marco Merafina, prof. Marco Biffoni, sig. Marco Cavallo, dott. Roberto Ligia (entra alle ore 16.15), sig. Sandro Mauceri, dott.ssa Paola De Nigris Urbani (entra alle ore 15.54), dott. Pietro Lucchetti (entra alle ore 16.04), dott. Paolo Maniglio (entra alle ore 16.09), dott. Massimiliano Rizzo (entra alle ore 16.38), sig. Giuseppe Romano (entra alle ore 16.42); il **direttore generale**, Carlo Musto D'Amore, che assume le funzioni di segretario.

Il **presidente**, constatata l'esistenza del numero legale, dichiara l'adunanza validamente costituita e apre la seduta.

..... O M I S S I S .....

D. 73/13  
Aff. cont.  
3/4



## PROPOSTA REVISIONE CONDIZIONI CONTRATTUALI UNICREDIT

Il Presidente sottopone all'attenzione del Consiglio di Amministrazione la seguente relazione predisposta dall'Area Contabilità, Finanza e Controllo di Gestione, congiuntamente con l'Area Affari Legali e con l'Area Patrimonio e Servizi Economici, interessate al procedimento di cui trattasi.

Come comunicato in Consiglio di Amministrazione nella seduta del 6 marzo 2012 l'art. 35 del D.L. 24 gennaio 2012 n. 1 "Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività", convertito con modificazioni dalla L. 24 marzo 2012, n. 27, ha ripristinato, per l'intero Sistema Universitario, il regime di Tesoreria Unica. Tutte le entrate dell'Università (Amministrazione Centrale e Dipartimenti) sono, pertanto, per effetto della citata disposizione di legge, versate nelle Contabilità Speciali aperte presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato gestita dalla Banca d'Italia.

Ciò ha comportato un indubbio svantaggio per gli istituti cassieri, i quali non dispongono più delle giacenze di cassa che, per il sistema Sapienza, risultano particolarmente rilevanti con riguardo ai Centri di Spesa.

Tale circostanza ha, infatti, indotto il legislatore a prevedere, al comma 13 del citato art. 35, che *"Fermi restando gli ordinari rimedi previsti dal codice civile, per effetto delle disposizioni di cui ai precedenti commi, i contratti di tesoreria e di cassa degli enti ed organismi di cui al comma 8 in essere alla data di entrata in vigore del presente decreto possono essere rinegoziati in via diretta tra le parti originarie, ferma restando la durata inizialmente prevista dei contratti stessi. Se le parti non raggiungono l'accordo, gli enti ed organismi hanno diritto di recedere dal contratto"*.

Unicredit S.p.A., in qualità di Istituto Cassiere dell'Università, ha richiesto, con raccomandata del 04/06/2012 – prot. 39727 del 22/06/2012 (allegato parte integrante), la revisione delle condizioni contrattuali, in applicazione del citato disposto normativo, in quanto, a seguito della introduzione del sistema di Tesoreria Unica, ha rilevato una notevole marginalità negativa sul contratto in essere, non avendo più in capo la gestione delle giacenze a titolo di entrate proprie; a ciò si aggiunge una condizione particolarmente favorevole per la Sapienza che, in base all'art. 7 del vigente contratto, vede riconosciuta la corresponsione di un contributo annuo, non finalizzato, pari a € 1.120.000,00, a fronte di un servizio reso a titolo completamente gratuito.

E' stata quindi condotta un'analisi della norma, con il contributo dell'Area Affari Legali e dell'Area Patrimonio e Servizi Economici. Concordemente si è rilevato che, nel prevedere la possibilità di rinegoziare tra le parti i contratti di tesoreria e di cassa, l'art. 35 comma 13 attribuisce il diritto di recedere dal contratto, in caso di mancato accordo, all'Università, in qualità di ente/organismo. L'Istituto Cassiere può richiedere, invece, la risoluzione per sopravvenuta eccessiva onerosità, in applicazione dell'art. 1467 c.c.



Scordi

b

Due sono risultate quindi le possibilità per l'Ateneo:

1. estinguere anticipatamente il contratto per recesso proprio o risoluzione dell'Istituto Cassiere;
2. acconsentire ad una rinegoziazione delle condizioni contrattuali volta a riequilibrare le reciproche prestazioni contrattuali.

Con riferimento al primo punto si ricorda che il vigente contratto scade in data 2 Novembre 2014. Si è valutato, al riguardo, che l'eventuale recesso anticipato comporterebbe, da un lato, l'indizione di una nuova gara d'appalto, con i necessari tempi di svolgimento, dall'altro di richiedere ad Unicredit il mantenimento del servizio fino a nuova aggiudicazione. Presumibilmente, comunque, le condizioni di aggiudicazione sarebbero notevolmente peggiorative per Sapienza rispetto al contratto vigente, proprio in considerazione delle diverse condizioni imposte dal citato regime di Tesoreria Unica, che riducono notevolmente la marginalità del servizio stesso.

A tale proposito si è anche valutata l'opportunità di una indagine esplorativa di mercato volta ad evidenziare la convenienza alla prosecuzione del contratto in essere. Tale impostazione, all'atto pratico, non è risultata perseguitabile in quanto l'esito dell'indagine non potrebbe verosimilmente essere tenuto nella debita considerazione per la probabile mancanza di interesse degli interlocutori contattati nel formulare una offerta (non si tratterebbe di una gara cui potrebbe far seguito l'aggiudicazione di un servizio). Inoltre, l'eventuale mancanza di riscontro non può essere ricondotta ad una mancanza di interesse alla gestione del servizio di cassa.

Oltre a quanto sopra, nell'ipotesi di indizione della gara d'appalto successivamente all'indagine esplorativa, si rileverebbe una asimmetria informativa, rispetto al capitolato speciale d'appalto, tra gli eventuali partecipanti coinvolti nella indagine stessa e tutti gli altri istituti di credito interessati alla gara d'appalto.

L'analisi fin qui rappresentata ha pertanto condotto alla seconda ipotesi, e cioè ad acconsentire alla revisione delle condizioni contrattuali in essere.

Al fine di sostenere formalmente l'eventuale revisione delle condizioni contrattuali è stato richiesto a Unicredit di produrre una perizia in cui evidenziare dettagliatamente l'entità della perdita economica per l'Istituto, riconducibile al regime di Tesoreria Unica. Il documento in argomento è stato predisposto ed inoltrato con raccomandata a/r del 05/12/2012 – prot. 78430 del 28/12/2012 (allegato parte integrante) ma le valutazioni in esso contenute sono difficilmente interpretabili e ponderabili, in quanto rientranti nella complessa gestione finanziaria della Banca; dal documento, tuttavia, si evince che il ricavo netto derivante dalla gestione delle giacenze ammonta a circa € 1.700.000,00. Si allegano la nota prot. 9710 del 15/02 u.s. con cui l'Università richiede di riformulare il documento in modo più chiaro e la nota raccomandata a.r. prot. 15662 del 13/03/2013 inviata da Unicredit di risposta, nel senso sopra richiamato (allegati parte integrante).



Come altra alternativa è stata ipotizzata la possibilità di non accettare la richiesta di revisione delle condizioni contrattuali, rinviando a Unicredit la valutazione circa la possibilità di richiedere la risoluzione, ai sensi del codice civile, per eccessiva onerosità sopravvenuta. A tal proposito è stato valutato che l'eventuale azione giudiziaria dell'istituto di credito, alla luce dei tempi fisiologici del giudizio ordinario, potrebbe condurre alla scadenza naturale dell'accordo con Unicredit.

Tale ipotesi condurrebbe ad una risoluzione del contratto con la conseguenza che l'Università verrebbe a perdere, a far data dalla domanda, le condizioni favorevoli di cui al vigente contratto. Ciò salvo che l'Università non offra comunque di "modificare equamente le condizioni del contratto", ai sensi dell'art. 1467 c.c.

Oltre agli aspetti di diritto sopra evidenziati va considerato che la tipologia di servizio reso dall'Istituto Cassiere esige di mantenere un rapporto di piena collaborazione, nell'interesse di tutti gli stakeholders dell'Università (studenti, dipendenti, fornitori...).

Infine la valutazione di possibili modifiche alle condizioni contrattuali eviterebbe per l'Università conseguenze patrimoniali ancor più gravose in merito alla perdita del contributo.

Si sono tenuti pertanto diversi incontri con i referenti di UniCredit per la contrattazione, come sopra esposto, escludendo a priori revisioni con impatto diretto sul Bilancio Universitario, con particolare riguardo al contributo annuo di € 1.120.000,00.

Con riferimento alla proposta di modifica formulata con nota raccomandata a mano prot. 21028 del 09/04/2013 (allegato parte integrante), si ritiene di proporre l'accettazione, con effetto a far data dalla stipula dell'accordo integrativo conseguente e fatto salvo il diritto a vedere riconosciute le vigenti condizioni per il periodo pregresso, delle modifiche di seguito elencate:

Descrizione	Condizioni da contratto vigente	Variazioni proposte	Condizioni a seguito di revisione
Contributo annuale	€ 1.120.000,00	-	€ 1.120.000,00
Contributo "Guida dello Studente"	€ 80.000,00	- € 80.000,00	€ 0,00
Contributo "Borse di Studio"	€ 100.000,00	- € 100.000,00	€ 0,00
Commissione per Servizio incasso tasse	€ 0,00	€ 1,50	€ 1,50
Commissione bonifici a terzi su altri istituti	€ 1,00	€ 2,50	€ 2,50
Valute di accredito per bonifici su Unicredit	1 gg.	2 gg.	2 gg.



16 APR. 2013

Valute di accredito per bonifici su altri Istituti	4 gg.	-	4 gg.
---	-------	---	-------

Le ulteriori richieste, formalizzate dalla banca, non vengono prese in considerazione in questa sede in quanto non pertinenti con il servizio di cassa.

Le modifiche proposte producono complessivamente per l'Istituto Cassiere un recupero stimato in € 940.000,00, come risulta dal prospetto seguente, a fronte di una "perdita" stimata in circa € 1.700.000,00.

Descrizione	Modifica proposta	N. transazioni	Variazione per Unicredit
Contributo annuale	-		-
Contributo "Guida dello Studente"	€ 0,00		€ 80.000,00
Contributo "Borse di Studio"	€ 0,00		€ 100.000,00
Commissione per Servizio incasso tasse	€ 1,50	450.000	€ 675.000,00
Commissione bonifici a terzi su altri istituti	€ 2,50	40.000	€ 60.000,00
Valute di accredito per bonifici su Unicredit	2gg.		
Valute di accredito per bonifici su altri Istituti	-		€ 25.000,00
Totale			€ 940.000,00

Le modifiche indicate appaiono non particolarmente gravose per i soggetti coinvolti. In particolare i bonifici effettuati a favore di fornitori di beni e servizi non correntisti Unicredit, pur aumentando da 1 a 2,50 euro appaiono in linea con le condizioni di mercato. Per quanto riguarda, inoltre, l'introduzione della commissione per il servizi di incasso delle tasse, si sottolinea che la stessa può essere paragonata alla commissione per il bollettino postale, che attualmente si attesta a € 1,30; il maggior importo può essere giustificato dalla più ampia portata informativa del bollettino per il pagamento delle tasse (MAV) rispetto ad un generico bollettino postale.

#### ALLEGATI PARTE INTEGRANTE:

- nota prot. 39727 del 22.06.2012;
- nota prot. 41927 del 04.07.2012;
- nota prot. 78430 del 28.12.2012;
- nota prot. 9710 del 15.02.2012;



Consiglio di  
Amministrazione

Seduta del

**16 APR. 2013**

- nota prot. 15662 del 13.03.2013;
- nota prot. 21028 del 09.04.2013.

**SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA**  
Area Contabilità, Finanza e Controllo di Gestione  
Il Direttore

Ordon

Uva



16 APR. 2013

**DELIBERAZIONE N. 73/13**

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

- **Letta la relazione istruttoria;**
- **Visto il D.L. 24 gennaio 2012 n. 1 "Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività", convertito con modificazioni dalla L. 24 marzo 2012, n. 27;**
- **Viste le note dell'Unicredit prot. 39727 del 22.06.2012, prot. 78430 del 28.12.2012, prot. 15662 del 13.03.2013 e prot. 21028 del 09.04.2013;**
- **Viste le note a firma del Direttore Generale prot. 41927 del 04.07.2012 e prot. 9710 del 15.02.2013;**
- **Presenti e votanti n. 21: a maggioranza con i n. 20 voti favorevoli espressi nelle forme di legge dal rettore, prorettore, dal direttore generale e dai consiglieri: Pasinelli, Barbieri, Biffoni, Calvano, Cavallo, Graziani, Laganà, Ligia, Mauceri, Merafina, Mussino, Saponara, Sobrero, Lucchetti, Maniglio, Rizzo, Romano e con il solo voto contrario del consigliere De Nigris Urbani**

**DELIBERA**

- **di approvare la revisione delle condizioni contrattuali del contratto per la gestione del servizio di cassa ed il servizio di incasso delle tasse e dei contributi universitari in essere, con riferimento alle voci di seguito riportate, fatto salvo il diritto a vedere riconosciute le vigenti condizioni per il periodo pregresso:**

Descrizione	Condizioni da contratto vigente	Variazioni proposte	Condizioni a seguito di revisione
Contributo annuale	€ 1.120.000,00	-	€ 1.120.000,00
Contributo "Guida dello Studente"	€ 80.000,00	- € 80.000,00	€ 0,00
Contributo "Borse di Studio"	€ 100.000,00	- € 100.000,00	€ 0,00
Commissione per Servizio incasso tasse	€ 0,00	€ 1,50	€ 1,50
Commissione bonifici a terzi su altri istituti	€ 1,00	€ 2,50	€ 2,50
Valute di accredito per bonifici su Unicredit	1 gg.	2 gg.	2 gg.
Valute di accredito per bonifici su altri Istituti	4 gg.	-	4 gg.



16 APR. 2013

- di autorizzare il Direttore Generale alla firma dell'accordo integrativo conseguente, prevedendo l'inserimento di una clausola di rinuncia, da parte di Unicredit, all'attivazione degli "ordinari rimedi previsti dal codice civile" (art. 35 comma 13 D.L. 24 gennaio 2012 n. 1 convertito con modificazioni dalla L. 24 marzo 2012, n. 27) per la risoluzione del contratto per eccessiva onerosità sopravvenuta (art. 1467 c.c.).

**Letto, approvato seduta stante per la sola parte dispositiva.**

**IL SEGRETARIO**

**Carlo Musto D'Amore**

*Carlo Musto*

**IL PRESIDENTE**

**Luigi Frati**

..... O M I S S I S .....

*Luigi Frati*

Centro Public Sector Roma  
Public Sector & Territorial Development Centro  
Viale Umberto Tupini, 180  
00144 Roma

Università degli Studi di Roma  
"LA SAPIENZA"  
Amministrazione Centrale

ARRIVO  
prot. n. 0021028  
del 09/04/2013  
classif. X/4

Spett.le  
SAPIENZA UNIVERSITA' DI ROMA  
Piazzale Aldo Moro, 5  
00185 Roma

Raccomandata a mano

Roma, 5 aprile 2013

**OGGETTO:** Contratto di Tesoreria – Sospensione del regime di tesoreria unica mista disposta dall'articolo 35 commi 8, 9, 10, 11, 12 e 13 del Decreto Legge n. 1 del 24/1/2012 "Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività" coordinato con la legge di conversione 24 marzo 2012, n. 27, in Gazzetta Ufficiale nr. 71 del 24 marzo 2012, supplemento ordinario nr. 53.

In riferimento all'esito degli incontri sull'argomento a parziale modifica delle nostre precedenti proposte (cfr. ultima nostra del 1.8.2012), riportiamo di seguito la nuova proposta che sottponiamo alla Vostra adesione:

- Tasso d'interesse sulle Anticipazioni di Cassa: T.U.R. aumentato dello spread di 230 punti base;
- Contributo esercizio 2012 e seguenti: conferma Euro 1.120.000,00= (euro un milione centoventimila=);
- Contributo "Guida dello Studente" esercizio 2012 e seguenti: azzeramento;
- Contributo "Borse di Studio" esercizio 2012 e seguenti: azzeramento;
- Commissione per Servizio incasso tasse universitarie esercizio 2012 e seguenti: Sistema "INIC" Euro 1,50= (euro unovirgolacinquanta=);
- Commissione su bonifici a terzi su altri istituti: Euro 2,50 (euro duevirgolacinquanta);
- Valute di accredito a favore di terzi per bonifici su nostre Casse: 2 (due) giorni lavorativi;
- Valute di accredito a favore di terzi per bonifici su altre Casse: 4 (quattro) giorni lavorativi;

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale  
Via A. Spezzi 16  
00186 Roma

Direzione Generale  
Piazza della Borsa, 1  
20123 Milano

Capitale Sociale € 19.654.856.199,43  
interamente versato - Banca iscritta  
all'Albo delle Banche e Capogruppo del  
Gruppo Bancario UniCredit - Albo dei  
Gruppi Bancari cod. 020081 - Cod. ABI  
020081 - iscrizione al Registro delle  
Imprese di Roma, Codice Fiscale e P.  
IVA n° 00348170101 - Aderente al Fondo  
Interpancario di Tutela dei Depositi e al  
Fondo Nazionale di Garanzia.

UNIVERSITÀ ROMA LA SAPIENZA  
PERVENUTO IL

- 9 APR. 2013

RIP I UFF. PROTOCOLLO

da ARCOFIG

*[Signature]*  
Limitatamente alle attività di Gestione di tesoreria e cassa degli Enti Pubblici



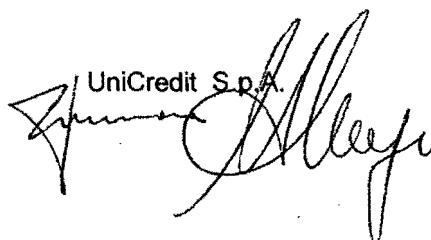
Inoltre, mediante apposita norma contrattuale da definire di comune accordo, Vi richiediamo:

- l'esclusività di accesso all'area universitaria rispetto ai concorrenti bancari;
- la disponibilità all'utilizzo gratuito di spazi commerciali interni all'Ateneo, compresi Facoltà, Dipartimenti e Centri di Ricerca, e nell'ambito di Eventi Istituzionali;
- l'inserimento del minisito commerciale della Banca nei siti Internet ed Entranet universitari (unica banca presente) per attività promozionale, con aggiornamento a cadenza trimestrale;
- lancio della Carta Multiservizi;
- altre attività di sviluppo a favore dei Vostri docenti/dipendenti/studenti.

L'accettazione della presente proposta costituirà parte integrante e sostanziale della vigente Convenzione.

Invariate le altre condizioni contrattuali.

Nel rimanere a disposizione per ogni eventuale chiarimento ed in attesa di cortese riscontro, si invia cordiali saluti.



Francesco Allegra



Limitatamente alle attività di: Gestione di tesoreria e cassa degli Enti Pubblici

Region Centro  
Public Sector & Territorial Development  
Centro Public Sector 1  
Viale Umberto Tupini, 180  
00144 Roma

Spett.le  
SAPIENZA UNIVERSITA' DI ROMA  
Area Contabilità Finanza e Controllo  
di Gestione  
Piazzale Aldo Moro, 5  
00185 ROMA RM

Raccomandata a.r.  
(anticipata con messaggio di p.e.)

Roma, 20/02/2013

Oggetto: Contratto di Tesoreria – Sospensione del regime di tesoreria unica mista disposta dall'articolo 35 commi 8, 9, 10, 11, 12 e 13 del Decreto Legge n. 1 del 24/1/2012 "Disposizioni urgenti per la Concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività" coordinato con la legge di conversione 24 marzo 2012, n. 27, in Gazzetta Ufficiale nr. 71 del 24 marzo 2012, supplemento ordinario nr. 53.

Con riferimento alla Vostra del 15.2 u.s prot. 9710 di pari oggetto ed a quanto emerso nell'incontro con la Vostra Direzione Generale del 19 corrente mese, confermiamo quanto evidenziato nella nostra analisi del 5 dicembre u.s.

In particolare, precisiamo che i valori indicati sono riferiti ad una stima dei risultati della gestione delle giacenze dell'Ateneo, in quanto rientranti nella più ampia gestione finanziaria della Banca, oggetto quest'ultima di più sofisticate e complesse analisi valutative. Da qui la formulazione esemplificativa dell'analisi presentata, basata su parametri ufficiali di facile identificazione.

Si sottolinea, peraltro, che le metodologie suindicate vengono sviluppate in sede di valutazione delle partecipazioni alle gare d'appalto dei servizi in parola.

Confermiamo, inoltre, che l'analisi presentata tiene conto esclusivamente degli effetti finanziari della gestione dei depositi e quindi non include tutti i costi di gestione del servizio di cassa.

Con riferimento alla nostra del 1° agosto 2012, limitatamente alla condizione "valute di accredito a favore di terzi per bonifici da Voi disposti su altri Istituti di credito", Vi confermiamo la nostra disponibilità al mantenimento di quanto stabilito nel vigente contratto.

Considerato il tempo trascorso dall'avvio della rinegoziazione in argomento ed i conseguenti negativi riflessi economici già determinatisi, Vi saremo grati se vorrete farci conoscere in tempi brevi le Vostre definitive determinazioni in merito.

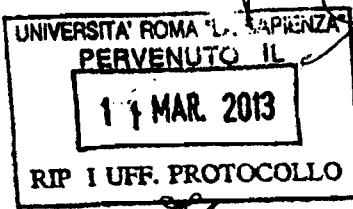
Ringraziamo per l'attenzione, restiamo in attesa e inviamo i nostri più cordiali saluti.

UniCredit S.p.A.

Sede Sociale  
Via A. Spechi 16  
00186 Roma

Direzione Generale  
Piazza Cordusio  
20123 Milano

Capitale Sociale € 19.647.948.525,10  
Interamente versato - Banca iscritta  
all'Albo delle Banche e Capogruppo del  
Gruppo Bancario UniCredit - Albo dei  
Gruppi Bancari cod. 02008.1 - Cod. ABI  
02008.1 - iscrizione al Registro delle  
Imprese di Roma, Codice Fiscale e P.  
IVA n° 00348170101 - Aderente al Fondo  
Interbancario di Tutela dei Depositi e al  
Fondo Nazionale di Garanzia.



Limitatamente alle attività di Gestione di tesoreria e cassa degli Enti Pubblici





Università degli Studi di Roma  
"LA SAPIENZA"  
Amministrazione Centrale

USCITA  
prot. n. 0009710  
del 15/02/2013  
classif. VIII/3

Spett.le  
**Unicredit S.p.A.**  
Direzione Network Roma  
Viale Umberto Tupini, 180  
00144 ROMA

Oggetto: Contratto di Tesoreria – Sospensione del regime di tesoreria unica mista disposta dall'articolo 35 commi 8,9,10,11,12 e 13 del Decreto Legge n. 1 del 24/1/2012 "Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività" coordinato con la legge di conversione 24 marzo 2012, n. 27, in Gazzetta Ufficiale nr. 71 del 24 marzo 2012, supplemento ordinario nr. 53.

Si riscontra la Vostra raccomandata a.r. , di pari oggetto, acquisita dal protocollo interno all'Università con n. 78430 del 28/12/2012, per rilevare che il documento da Voi rimesso non sembra evidenziare in maniera chiara i riflessi economici cui codesta banca è stata esposta in applicazione del disposto normativo in oggetto richiamato.

In particolare, dall'esame dei dati ivi rappresentati non si evince chiaramente la perdita economica cui l'Istituto è stato esposto.

Ad ogni buon conto, si precisa che tale documento, fermo restando le dovute integrazioni del caso, dovrà necessariamente essere sottoposto all'attenzione del Consiglio di Amministrazione dell'Ateneo per una valutazione sulla verifica dei presupposti oggettivi per procedere ad una revisione delle condizioni contrattuali.

Si invita pertanto a voler riformulare il documento in menzione, considerata la finalità cui è rivolto.

Cordiali saluti.

Il Direttore Generale

CP

*RC*  
Sapienza Università di Roma  
Area Contabilità Finanza e Controllo di Gestione  
Direttore: dott.ssa Simonetta Ranalli  
CF 80209930587 PI 02133771002  
Piazzale Aldo Moro, 5 – 00185 Roma  
T (+39) 06 49910706-477 F (+39) 06 49910759  
www.uniroma1.it

Direzione Network Roma  
Viale Umberto Tupini, 180  
00144 Roma

raccomandata a.r.  
(anticipata per e.mail)

Roma, 5/12/2012

Oggetto: OGGETTO: Contratto di Tesoreria – Sospensione del regime di tesoreria unica mista disposta dall'articolo 35 commi 8, 9, 10, 11, 12 e 13 del Decreto Legge n. 1 del 24/1/2012 "Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività" coordinato con la legge di conversione 24 marzo 2012, n. 27, in Gazzetta Ufficiale nr. 71 del 24 marzo 2012, supplemento ordinario nr. 53.

In riferimento alla Vostra richiesta circa l'evidenza del disagio economico cui la Banca è stata esposta a seguito della recente introduzione del regime di Tesoreria Unica, riteniamo rappresentare alcuni dati dell'anno 2012 che, a nostro avviso, consentono di individuare la base della nostra analisi.

Si sottolinea che l'attività di gestione delle giacenze dell'Ateneo rientra nella più ampia e complessa gestione della tesoreria della Banca e pertanto i dati sotto indicati sono esclusivamente esemplificativi di una analisi fondata sui rendimenti ufficiali del mercato monetario 2012:

a	b	c	d	e
Giacenze di cassa sui conti di tesoreria presso la Banca.	Tasso medio di remunerazione delle giacenze presso la Banca.	Ipotesi rendimento delle giacenze sub a) a tassi di mercato monetario.	Ricavo netto presunto da gestione giacenze sub a).	Ipotesi recupero margini da rinegoziazione.
€ 138.000.000	0,48%	1,72%	circa € 1.700.000	circa € 1.060.000

In particolare:

- il dato di cui al punto sub a), rilevato a gennaio 2012, evidenzia il totale delle giacenze dell'Ateneo e dei suoi Dipartimenti nel suo complesso, prima dell'applicazione del Decreto "Salva Italia";
- il dato di cui al punto sub b) è pari alla media 2012 del TUR (gen/giu. pari all'1,00% e luglio/nov. pari allo 0,75%) diminuito dello 0,40%, tasso quest'ultimo riconosciuto all'Ateneo sulle giacenze di cassa;
- il dato di cui al punto sub c) è pari alla media dei rendimenti medi ponderati delle aste BOT 6 mesi gen./nov. 2012, potenziali strumenti di investimento ed indicatori del livello di tasso del mercato monetario corrispondente;

UniCredit S.p.A.

Capitale Sociale € 19.647.948.525,10

Interamente versato - Banca iscritta

all'Albo delle Banche e Capogruppo del

Gruppo Bancario UniCredit - Albo dei

Gruppi Bancari cod. 02008.1 - Cod. ABI

02008.1 - iscrizione al Registro delle

Imprese di Roma. Codice Fiscale e P.

IVA n° 00348170101 - Aderente al Fondo

Interbancario di Tutela dei Depositi e al

Fondo Nazionale di Garanzia.

Sede Sociale

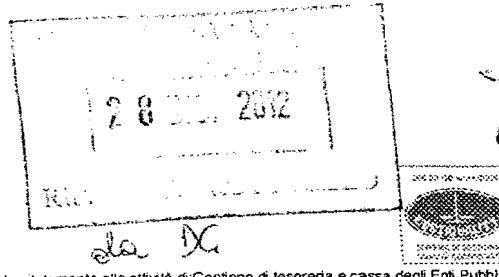
Via A. Spechi 16

00186 Roma

Direzione Generale

Piazza Cordusio

20123 Milano

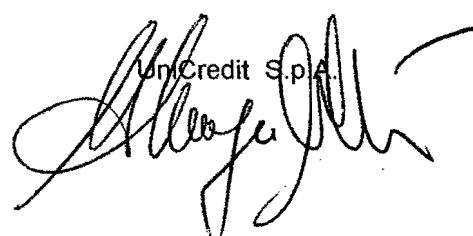


Limitatamente alle attività di Gestione di tesoreria e cassa degli Enti Pubblici

- il dato di cui al punto sub d) è relativo all'ipotesi di risultato netto stimato della gestione delle giacenze a tassi di "mercato monetario"; su questa tipologia di analisi è stato ponderato, in fase di offerta della gara di appalto, il valore del contributo complessivo a favore dell'Ateneo di €. 1.379.255,00, assumendo il rischio di scarti positivi/negativi dei valori stimati, ma non l'ipotesi del loro azzeramento, così come invece avvenuto con il Decreto 'Salva Italia';
- il dato evidenziato al punto sub e) è la stima del parziale recupero della marginalità pari complessivamente a circa €. 1.060.000, oggetto della negoziazione in corso che prevede, come indicato nella nostra precedente comunicazione del 1° agosto u.s., anche il mantenimento del contributo a Vostro favore per l'86% dell'originario.

Restiamo a Vostra disposizione per eventuali ulteriori chiarimenti.

Cordiali saluti.



Stefano Saccoccia  
Unicredit S.p.A.



Limitatamente alle attività di Gestione di tesoreria e cassa degli Enti Pubblici



Università degli Studi di Roma  
"LA SAPIENZA"  
Amministrazione Centrale

USCITA  
prot. n. 0041927  
del 04/07/2012  
classe: VIII/4

Spett.le  
**Unicredit S.p.A.**  
Direzione Network Roma  
Viale Umberto Tupini, 180  
00144 ROMA

Oggetto: Contratto di Tesoreria – Sospensione del regime di tesoreria unica mista disposta dall'articolo 35 commi 8,9,10,11,12 e 13 del Decreto Legge n. 1 del 24/1/2012 "Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività" coordinato con la legge di conversione 24 marzo 2012, n. 27, in Gazzetta Ufficiale nr. 71 del 24 marzo 2012, supplemento ordinario nr. 53.

In riferimento alla raccomandata a.r. di pari oggetto, acquisita dal protocollo interno all'Università con n. 39727 del 22/06/2012, nel prendere atto di quanto con la stessa comunicato e pur confermando la disponibilità ad una revisione delle condizioni contrattuali contenute nel contratto in essere, legata ad una asserita riduzione del margine operativo di codesto Istituto, si ritiene necessario un incontro volto ad individuare le modifiche apportabili, in considerazione delle conseguenti ripercussioni sull'Ateneo.

Le modifiche proposte con la nota in argomento, pertanto, si considerano una proposta che non può trovare pieno accoglimento, rinviando ogni decisione ad un tavolo tecnico in cui esaminare anche controposte da parte di questa Università. Si fa presente fin d'ora, infatti, che questa Amministrazione non è disponibile a rivedere le condizioni ed i termini che hanno impatto diretto sul Bilancio Universitario, ossia principalmente il contributo annuo.

Si ricorda, a tale proposito, che lo stesso disposto normativo citato in oggetto nello all'art. 35 prevede una possibilità di rinegoziare tra le parti i contratti di tesoreria e di cassa, aggiungendo, peraltro, che "se le parti non raggiungono l'accordo, gli enti ed organismi hanno diritto di recedere dal contratto".

Si fa rinvio alle vie brevi per la definizione del menzionato incontro.

Cordiali saluti.

Il Direttore Generale  
*Onus*

*ccm*  
Direzione Network Roma  
Viale Umberto Tupini, 180  
00144 Roma

ARRIVO  
prot. n. 0039727  
del 22/06/2012  
classif. VIII/4

Spett.le  
SAPIENZA UNIVERSITA' DI ROMA  
Piazzale Aldo Moro, 5  
00185 Roma

Raccomandata a.r.

Roma, 4 giugno 2012

**OGGETTO:** Contratto di Tesoreria – Sospensione del regime di tesoreria unica mista disposta dall'articolo 35 commi 8, 9, 10, 11, 12 e 13 del Decreto Legge n. 1 del 24/1/2012 "Disposizioni urgenti per la concorrenza, lo sviluppo delle infrastrutture e la competitività" coordinato con la legge di conversione 24 marzo 2012, n. 27, in Gazzetta Ufficiale nr. 71 del 24 marzo 2012, supplemento ordinario nr. 53.

Con riferimento all'oggetto UniCredit, nella attuale qualifica di Banca Cassiera, comunica che, in applicazione della citata Legge, ha provveduto a versare le disponibilità liquide di codesta spettabile Amministrazione, detenute sul conto corrente fruttifero aperto presso questa banca Tesoriere, nella contabilità speciale, sottoconto fruttifero, aperta presso la Tesoreria Statale, con le modalità e tempistiche indicate dal legislatore.

Pertanto, in applicazione della citata normativa e fino al 31 dicembre 2014, fatte comunque salve previsioni eccezionali, UniCredit S.p.A. in qualità di Tesoriere/Cassiere non deterrà più le giacenze a titolo di entrate proprie degli Enti.

In considerazione di quanto sopra indicato si è modificato, in forza di un provvedimento di legge, il quadro economico – finanziario cui fa riferimento il vigente contratto per la gestione del servizio di Cassa e incasso tasse universitarie; in tale nuova situazione la Banca si trova nella necessità di riequilibrare i contenuti degli accordi in atto mediante la rinegoziazione di alcune fattispecie di condizioni, come previsto dal comma 13 dell'articolo 35 della citata Legge.

UniCredit S.p.A. propone pertanto a codesta Amministrazione di modificare (e/o integrare) con decorrenza dal 1° luglio 2012 il vigente contratto per la gestione del servizio di Cassa e incasso tasse universitarie, con le seguenti condizioni:

- Tasso d'interesse sulle anticipazioni di Cassa: T.U.R. aumentato dello spread di 230 punti base;

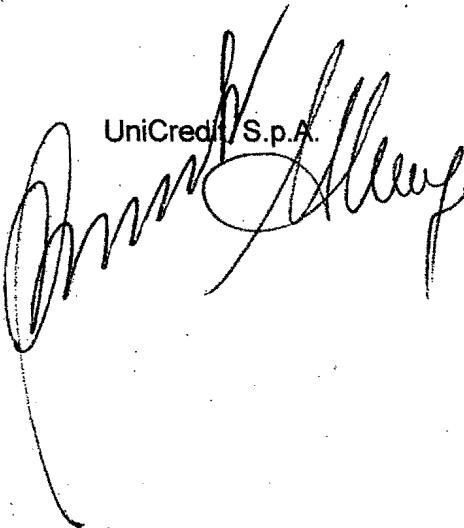
**UniCredit S.p.A.** Capitale Sociale € 19.647.948.525,10  
Sede Sociale Interamente versato - Banca Iscritta  
Via A. Specchi 16 all'Albo delle Banche e Capogruppo  
00186 Roma del Gruppo Bancario UniCredit - Albo  
Direzione Generale, Cod. ABI 02008.1 -  
Piazza Cordusio Codice Fiscale e P. IVA n°  
20123 Milano 00348170101 - Aderente al Fondo  
Interbancario di Tutela dei Depositi.



- Anticipazione su crediti a favore di Dipartimenti universitari: Euribor 1 mese (365) aumentato dello spread di 330 punti base;
- Spese per rilascio fidejussioni: Euro 100,00= (eurocento);
- Commissione su rilascio fidejussioni passive: 1,20% per anno o frazione di anno;
- Contributo: Euro 560.000,00= (eurocinquecentosessantamila=)
- Commissione per Servizio incasso tasse universitarie: Sistema "INIC" Euro 1,00= (eurouno);
- Commissione su bonifici a terzi su altri istituti: Euro 3,50 (eurotrevirgolacinquanta);
- Valute di accredito a favore di terzi per bonifici su nostre Casse: 3 giorni lavorativi;
- Valute di accredito a favore di terzi per bonifici su altre Casse: 9 giorni lavorativi;

L'accettazione della presente proposta costituirà parte integrante e sostanziale della vigente Convenzione che troverà applicazione per tutte le restanti fattispecie in essere.

Nel rimanere a disposizione per ogni eventuale chiarimento ed in attesa di cortese riscontro, si inviano cordiali saluti.



UniCredit S.p.A.

Per accettazione