



COMUNE DI VILLA LITERNO (PROVINCIA DI CASERTA)

Piazza G. Marconi - Tel. 081 8169801 - Telefax 081 8929024

COMMISSIONE STRAORDINARIA di LIQUIDAZIONE Nominata con D.P.R. del 03/10/2016 e del 23/11/2016

VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 4 dell'11 aprile 2017

OGGETTO: Approvazione schema di convenzione per lo svolgimento del servizio di cassa relativa alla liquidazione dell'indebitamento pregresso del Comune di Villa Literno

L'anno duemiladiciassette il giorno 11 (undici) del mese di aprile alle ore 11,00, presso la Sede Comunale si è riunita la Commissione straordinaria di liquidazione del Comune di Villa Literno, ai sensi dell'art. 252 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (di seguito TUOEL), nelle persone:

		Presenti	Assenti
D.ssa Filippa Costantino	Presidente	X	
Rag. Giuseppina Simeoli	Componente	X	
D.ssa Carla Teofili	Componente	X	

La Commissione straordinaria di liquidazione

PREMESSO:

- che il Comune di Villa Literno (CE), con delibera del Consiglio Comunale n. 7 del 25 maggio 2016, esecutiva ai sensi di legge, ha dichiarato lo stato di "dissesto finanziario", ai sensi dell'art. 244 e seguenti del TUOEL;
- che con D.P.R. in data 03 ottobre 2016 e 23 novembre 2016 è stata nominata la Commissione Straordinaria di Liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente;
- che in data 10 novembre 2016 e in data 5 dicembre 2016 i richiamati Decreti presidenziali sono stati formalmente notificati ai componenti dell'O.S.L., rispettivamente alla d.ssa Filippa Costantino e rag. Giuseppina Simeoli, e alla d.ssa Carla Teofili;
- che con delibere n. 1 del 10 novembre 2016 e n. 2 del 9 dicembre 2016 si è regolarmente insediata la Commissione, eleggendo quale Presidente la D.ssa Filippa Costantino;
- che l'O.S.L. non ha personalità giuridica autonoma e, di conseguenza, non può essere intestatario di una propria partita IVA, ma si avvale della personalità giuridica dell'Ente;

- che l'Organo deve provvedere ad accendere un conto di cassa presso un istituto di credito da regolarsi con la stipula di apposita convenzione ai sensi degli artt. 5 lettera b e 11, comma 1, del D.P.R. del 28.4. 1993, n. 378;
- che con nota del 24 novembre 2016 prot. n. 16429 è stata richiesta al Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale -IGEPA- Ufficio XII l'apertura del conto di Tesoreria Unica presso la competente sezione di Tesoreria provinciale dello Stato;
- che il Ministero dell'Economia e Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato- IGEPA- Ufficio XII, con nota n. 93779 del 2 dicembre 2016 ha comunicato di aver dato corso all'apertura della contabilità speciale in Tesoreria unica n. 319949, presso la Tesoreria dello Stato di Caserta intestata "COMM.ST. LIQ. COM. VILLA LITERNO";

CONSIDERATO:

- che la circolare del Ministero dell'Interno - F.L. n. 21 del 20.09.1993 avente ad oggetto: *"Problemi applicativi del risanamento degli enti locali territoriali in stato di dissesto ai sensi dell'art. 21 del decreto Legge 18 gennaio 1993 n. 8 convertito, con modificazioni, dalla legge 19 marzo 1993, n. 68 e del regolamento concernente le modalità applicative del risanamento degli enti locali territoriali in stato di dissesto finanziario, approvato con decreto del Presidente della Repubblica 24 agosto 1993, n. 378"* precisa al punto 6 rubricato: *"Istituzione del servizio di cassa della liquidazione"* che l'O.S.L. prende contatti prioritariamente con l'istituto bancario che gestisce il servizio di tesoreria dell'Ente e, solo nel caso questi sia un privato, con un altro Istituto di credito;
- che l'attuale tesoriere dell'Ente comunale è un istituto privato: la Società GETET S.p.A., la quale svolge il servizio attualmente in regime di proroga e che è in corso di predisposizione un bando di gara, con l'ausilio della Stazione Unica Appaltante della provincia di Caserta, per l'affidamento del servizio di tesoreria, con la possibilità per l'O.S.L. di avvalersi del nuovo tesoriere, qualora istituto bancario, per lo svolgimento del servizio ove le condizioni da quest'ultimo praticate siano ritenute migliorative;
- che questo O.S.L., in ossequio alla normativa sopra citata ed, altresì, tenendo conto di quanto previsto nella citata circolare, ha provveduto ad invitare, con proprie note del 4 aprile 2017, gli istituti di credito con maggiore diffusione a livello regionale, a voler manifestare la propria disponibilità, entro il termine del 10 aprile 2017, all'apertura di un conto intestato allo stesso per la gestione del servizio di tesoreria di gestione della liquidazione nonché di indicare le migliori condizioni praticabili;
- che a detta indagine di mercato ha dato seguito unicamente il Banco di Napoli s.p.a. il quale con comunicazione a mezzo pec, in data 5 aprile 2017, prot. Ente n. 4977 del 07/04/2017, ha manifestato la propria disponibilità all'espletamento del servizio di cassa alle condizioni ivi indicate;

RITENUTO che le descritte condizioni risultano essere convenienti per questo Organismo, considerato che analogo compenso è altresì previsto nel caso di analoghe convenzioni stipulate con diversi comuni vicini in dissesto finanziario;

VISTO lo schema di convenzione del servizio di tesoreria dell'O.S.L. preventivamente trasmesso alla Banca citata nell'ambito delle pregresse comunicazioni intervenute anche a mezzo e-mail e ritenuto lo stesso meritevole di approvazione;

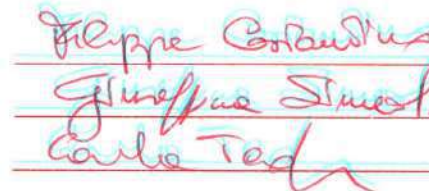
Con voto unanime

DELIBERA

1. di approvare la premessa narrativa che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. di accettare le condizioni proposte dal Banco di Napoli S.p.A. per l'affidamento del servizio di tesoreria;
3. di approvare lo schema di convenzione per la disciplina del servizio di tesoreria dell'O.S.L. composta da n. 19 articoli che si allega al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale;
4. di autorizzare il Presidente dell'O.S.L. alla stipulazione della convenzione in oggetto;
5. di dare atto che la presente deliberazione è immediatamente esecutiva a norma dell'art.4, comma 6, del D.P.R. n. 378/1993.

La Commissione Straordinaria di Liquidazione:

Il Presidente	D.ssa Filippa Costantino
Il Componente	Rag. Giuseppina Simeoli
Il Componente	D.ssa Carla Teofili



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'albo pretorio informatico, sul sito istituzionale del Comune di Villa Literno, per quindici giorni consecutivi a partire dalla data odierna.

Villa Literno, 11 aprile 2017

Il Responsabile del Procedimento



CONVENZIONE SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno 2017 il giorno ____ del mese di ____, presso la sede del ____ sono presenti:

- ♦ La d.ssa Filippa Costantino, nata a Roma, il ____ la quale interviene nel presente atto non in proprio, ma per conto e nell'esclusivo interesse della Commissione Straordinaria di Liquidazione (di seguito Commissione o O.S.L.) **del Comune di Villa Literno** (i cui componenti sono presenti in sede di stipulazione) in qualità di Presidente, domiciliato per la carica presso la Casa Comunale, sita in Piazza G. Marconi n.1 dando atto che il codice fiscale e la partita Iva dell'Ente è n. ____;
- ♦ Il ____, con sede in ____, Via ____ n. ____, capitale sociale ____ di euro, codice fiscale ____, aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi iscritta all'Albo dei Gruppi Bancari Registro delle imprese di ____, n. ____ Tribunale di ____ in seguito denominata "Cassiere" rappresentata dal sig. ____, nato a ____, () il ____, in qualità di procuratore speciale del ____;

PREMESSO

1. che il Comune di Villa Literno (CE), con delibera del Consiglio Comunale n. 7 del 25 maggio 2016, esecutiva ai sensi di legge, ha dichiarato lo stato di "dissesto finanziario", ai sensi dell'art. 244 e seguenti del TUOEL;
2. che con D.P.R. in data 03 ottobre 2016 e 23 novembre 2016 è stata nominata la Commissione Straordinaria di Liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente;
3. che in data 10 novembre 2016 e in data 5 dicembre 2016 i richiamati Decreti presidenziali sono stati formalmente notificati ai componenti dell'O.S.L., rispettivamente alla d.ssa Filippa Costantino e rag. Giuseppina Simeoli, e alla d.ssa Carla Teofili;
4. che con delibere n. 1 del 10 novembre 2016 e n. 2 del 9 dicembre 2016 si è regolarmente insediata la Commissione eleggendo, con la predetta delibera n. 1/2016, quale Presidente la d.ssa Filippa Costantino;
5. che la Commissione deve provvedere ad accendere un conto di cassa presso un Istituto di credito bancario, da regolarsi con la stipula di apposita convenzione ai sensi degli artt. 5, lettera b, e 11, comma 1, del d.P.R. 24 aprile 1993, n. 378;
6. che la circolare del Ministero dell'Interno - F.L. n. 21 del 20.09.1993 avente ad oggetto "Problemi applicativi del risanamento degli enti locali territoriali in stato di dissesto ai sensi dell'art. 21 del decreto Legge 18 gennaio 1993 n. 8 convertito, con modificazioni, dalla legge 19 marzo 1993, n. 68 e del regolamento concernente le modalità applicative del risanamento degli enti locali territoriali in stato di dissesto finanziario, approvato con decreto del Presidente della Repubblica 24 agosto 1993, n. 378" precisa al punto 6 rubricato "Istituzione del servizio di cassa nella liquidazione" che l'O.S.L. prende contatti prioritariamente con l'istituto bancario che gestisce il servizio di tesoreria dell'Ente e, solo nel caso questi sia un privato, con un altro istituto di credito;
7. che l'attuale tesoriere dell'Ente comunale è un istituto privato, in regime di proroga, nelle more dell'espletamento della procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di tesoreria, gestita dalla SUA istituita presso il Provveditorato Interregionale per le OO.PP. Campania e Molise;

[Handwritten signatures and initials]

8. che la Commissione straordinaria di liquidazione del Comune di Villa di Literno è inclusa nella tabella A, annessa alla legge n. 720/1984 ed è, pertanto, sottoposta al regime di tesoreria unica di cui alla medesima legge e ai decreti del Ministro del Tesoro 26 luglio 1985 e 22 novembre 1985 e che, di conseguenza, trovano applicazione alla gestione della liquidazione le norme sulla tesoreria unica previste dalla legge n. 720/1984 e successive modifiche ed integrazioni, con le modalità indicate dai decreti del Ministro del Tesoro 26 luglio e 22 novembre 1985 e del D.P.C.M. 20 luglio 1999;
9. che la Banca contraente, non avendo materiale detenzione delle giacenze di cassa dell'O.S.L., deve effettuare, nella qualità di organo di esecuzione, le operazioni di incasso e di pagamento disposte dall'O.S.L. medesimo a valere sulla contabilità speciale aperta presso la competente Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato;
10. che il Ministero dell'Economia e Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato-IGEPA- Ufficio XII, con nota n. 93779 del 2 dicembre 2016 ha comunicato di aver dato corso all'apertura della contabilità speciale in Tesoreria unica n. 319949, presso la Tesoreria dello Stato di Caserta intestata "COMM.ST. LIQ. COM. VILLA LITERNO";

TUTTO CIO' PREMESSO

Le parti sopra costituite convengono e stipulano quanto segue:

ART. 1

PREMESSA

La premessa di cui sopra forma parte integrante e sostanziale del presente atto.

ART. 2

AFFIDAMENTO

La d.ssa Filippa Costantino, nella qualità di Presidente della Commissione Straordinaria di liquidazione del Comune di Villa Literno, affida, con decorrenza dalla data di sottoscrizione della presente convenzione, la gestione del servizio cassa al _____, in seguito denominata Banca-Cassiere, filiale di _____ sita in via _____ alle condizioni che seguono.

ART. 3

SEDE DEL SERVIZIO

Il servizio sarà espletato nei locali della stessa Banca-Cassiere, presso lo sportello in _____, Via _____ n. _____, nelle ore di apertura di sportello, con esclusione dei giorni festivi e prefestivi e con conto bancario intestato al Comune di Villa Literno - Commissione Straordinaria di liquidazione.

ART. 4

OGGETTO

La gestione del servizio di cassa comprende:

- a) la riscossione di tutte le entrate di pertinenza della massa attiva che sarà determinata dalla Commissione straordinaria di liquidazione a norma di legge e di cui sarà fornita in via ufficiale al tesoriere apposita documentazione;
- b) il pagamento delle spese rientranti nella massa passiva ammesse alla liquidazione;
- c) ogni altra incombenza derivante dalle attività di cui sopra.

ART. 5 MODALITA'

Le entrate saranno tutte rimosse in base ad ordinativo d'incasso (reversale) emesso dall'O.S.L. e regolarmente munito della firma del Presidente o di un componente all'uopo delegato.

Le somme che dovessero pervenire direttamente alla Banca-Cassiere, in qualsivoglia forma di spettanza della massa attiva, in base alla documentazione fornita, dovranno essere tempestivamente comunicate alla predetta Commissione straordinaria di liquidazione che provvederà ad emettere il relativo ordinativo di incasso (reversale).

ART. 6 ADEMPIMENTI

La Banca-Cassiere cura la riscossione pura e semplice delle entrate senza obbligo di intimazioni di atti legali e di esecuzione contro morosi e senza alcuna responsabilità per il mancato introito di partite a semplice riscosso, restando sempre dell'O.S.L. la titolarità e cura di tali adempimenti.

In base alle reversali d'incasso, la Banca-Cassiere riscuoterà dal concessionario le entrate di carattere tributario, nonché le altre entrate esigibili con ruoli esecutivi rientranti tra la massa attiva determinata.

ART. 7 RISCOSSIONI

Per ogni somma riscossa, la Banca-Cassiere rilascerà quietanze numerate in ordine cronologico.

Ogni reversale emessa dovrà contenere le indicazioni "contabilità fruttifera", ovvero "contabilità infruttifera".

Qualora le annotazioni di cui sopra fossero mancanti, il tesoriere deve ritenersi autorizzato ad imputare le riscossioni alla contabilità speciale infruttifera. Nessuna responsabilità può derivare al tesoriere per eventuali erronee imputazioni derivanti da non corrette indicazioni fornite dalla Commissione.

ART. 8 PAGAMENTI

Il pagamento di qualsiasi spesa dovrà essere eseguito esclusivamente in base a regolari mandati che saranno trasmessi dall'O.S.L. con elenco in duplice esemplare, uno dei quali dovrà essere restituito allo stesso, munito di data e firma del ricevente.

I mandati di cui sopra dovranno essere emessi secondo la normativa vigente in materia di contabilità degli enti locali, e dovranno riportare:

- la denominazione dell'Ente e della Commissione straordinaria della liquidazione;
- l'indicazione del creditore o dei creditori, o di chi per loro è legalmente autorizzato a dare quietanza, con relativo indirizzo, codice fiscale o partita Iva. In caso di mandati a favore di società o ditte, deve essere indicata la persona fisica legalmente autorizzata a riscuotere o a rilasciare quietanza;
- l'ammontare della somma lorda - in cifre e lettere - e netto da pagare;
- la causale del pagamento;
- gli estremi del documento esecutivo in base al quale è stato emesso il mandato di pagamento;
- il numero progressivo del mandato di pagamento per l'esercizio finanziario, e la data di emissione;
- l'eventuale indicazione della modalità agevolata di pagamento prescelta dal beneficiario, con i relativi estremi;

- le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza.

I beneficiari dei pagamenti sono avvisati direttamente dall'O.S.L. dopo o contestualmente l'avvenuta consegna dei relativi mandati alla Banca-Cassiere.

La Banca-Cassiere dovrà astenersi dal pagamento di mandati non regolari e/o che contengano cancellature e/o abrasioni.

La consegna dei mandati da parte dell'O.S.L. dovrà avvenire con almeno due giorni di anticipo su quello fissato per il pagamento, non considerando quelli festivi.

Su ogni mandato pagato dovrà essere riportata la dicitura "Pagato" e la relativa data di pagamento, che dovrà avvenire con le modalità vigenti.

I pagamenti saranno effettuati dalla Banca-Cassiere nei limiti della effettiva giacenza di liquidità, tempo per tempo esistente sul conto della Commissione straordinaria di liquidazione, fermo restando che il conto non potrà presentare saldi a debito, neppure per valuta.

Ai pagamenti ed agli incassi sarà data valuta lo stesso giorno dell'effettivo pagamento o incasso.

Il tesoriere estingue i mandati secondo le modalità indicate dalla Commissione. In assenza di un'indicazione specifica, è autorizzato ad effettuare il pagamento ai propri sportelli o mediante l'utilizzo di altri mezzi equipollenti offerti dal Sistema bancario.

Il tesoriere è esonerato da qualsiasi responsabilità per ritardo o danno conseguenti a difetto di individuazione o ubicazione del creditore, qualora ciò è dipeso da errori o incompletezza dei dati evidenziati dalla Commissione straordinaria di liquidazione sul mandato.

ART. 9

TESORERIA UNICA

E' fatto obbligo alla Banca-Cassiere di rispettare le norme di cui al Sistema della tesoreria unica ai sensi della legge 29 ottobre 1984, n. 720 e successive modificazioni, nonché delle relative norme di attuazione.

ART. 10

DOCUMENTAZIONE

La Banca-Cassiere, per la gestione del servizio in questione, dovrà tenere:

- a) il giornale di cassa, sul quale dovranno essere registrate, in ordine cronologico, ogni riscossione ed ogni pagamento;
- b) il bollettario di riscossione, che dovrà recare su ogni bolletta gli estremi dell'ordinativo d'incasso;
- c) i mandati di pagamento e le reversali di incasso;
- d) tutti i registri che si ritenessero necessari per l'importanza del servizio o che fossero prescritti da speciali norme;
- e) gli ordinativi d'incasso e i mandati di pagamento, estinti, dovranno essere fascicolati ordinatamente, custoditi presso l'agenzia e restituiti al Presidente dell'O.S.L. alla fine del rapporto con regolare verbale;
- f) la Banca-Cassiere potrà assolvere agli obblighi di documentazione di cui sopra anche mediante l'adozione di sistemi informatici o telematici.

ART. 11

ESTRATTO CONTO

Mensilmente, la Banca-Cassiere trasmetterà all'O.S.L., nel domicilio eletto, indicato all'art.16 della presente convenzione, la situazione del conto di cassa, con l'indicazione del riporto del mese precedente delle singole entrate ed uscite.



ART. 12

OBBLIGO DI RENDICONTO

La Banca-Cassiere dovrà presentare annualmente il rendiconto delle operazioni effettuate, avvalendosi di procedure informatiche e corredate dalle quietanze degli ordinativi di riscossione e dai mandati di pagamento, su moduli meccanizzati.

ART. 13

VERIFICHE DI CASSA

La Banca-Cassiere, su richiesta dell'O.S.L., dovrà prestarsi alle operazioni di verifica di cassa da effettuarsi secondo le modalità previste per la gestione del servizio.

ART. 14

DURATA

La Banca-Cassiere assume la gestione del servizio di che trattasi con decorrenza dalla sottoscrizione della presente convenzione, salvo revoca come previsto dalla legge, e fino a chiusura della procedura di liquidazione.

ART. 15

COMPENSO

Per lo svolgimento e la gestione del servizio da parte della Banca-Cassiere sarà corrisposto un compenso annuale pari ad euro _____ (_____/00), oltre Iva, compenso omnicomprendivo di oneri, commissioni e spese, indipendentemente dal numero e/o dal valore delle stesse. Si precisa che il compenso avrà decorrenza a partire dalla data di sottoscrizione della presente convenzione, coincidente con la sottoscrizione della stessa. Si precisa che per durata infrannuale il compenso è commisurato in base al mese.

ART. 16

DOMICILIO

Ai fini del presente atto, le parti eleggono domicilio, quanto all'O.S.L., presso la Casa Comunale di Villa Literno - 81039 - Piazza G.Marconi n. 1, e quanto alla Banca-Cassiere, presso la sede generale di _____.

Per eventuali controversie che dovessero scaturire dalla mancata osservanza delle presente convenzione, le parti convengono che il foro competente sarà quello di S. Maria C.V.

ART. 17

ADEMPIMENTI FISCALI

La presente convenzione, in duplice originale, sarà registrata solo in casa d'uso e le relative spese saranno poste a carico della parte inadempiente.

ART.18

TRACCIABILITA' DEI FLUSSI

Il cassiere assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art.3 della Legge n.136/2010 e ss.mm.ii. 

ART.19

NORME FINALI

Per tutto quanto non previsto nella presente convenzione si applicheranno le norme vigenti in materia di gestione della procedura di liquidazione degli Enti locali in stato di dissesto finanziario. 

Caserta, li _____

Il Presidente della Commissione straordinaria di liquidazione – D.ssa Filippa Costantino

La Banca _____ dott. _____

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 1341 del c.c., le parti dichiarano di accettare tutti i patti e le condizioni di cui agli articoli che precedono, ed in particolare quelli di cui all'art. 15.

Caserta, li _____

Il Presidente della Commissione straordinaria di liquidazione – D.ssa Filippa Costantino

La Banca – dott. _____

Ch
C
OF