



CITTÀ DI ISPICA

(Libero Consorzio Comunale di Ragusa)

DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE

(nominata con D.P.R. 23.12.2021, ai sensi dell'art. 252 del D. Lgs. n. 267/00)

N. 05 DEL 09.04.2020

OGGETTO: Approvazione schema di convezione per l'affidamento del servizio di Cassa per la gestione della liquidazione del dissesto del comune di Ispica.

L'anno duemilaventuno, il giorno nove del mese di aprile, alle ore 16,00, nella sede del Comune di Ispica, si riunisce l'Organismo Straordinario di Liquidazione nominato ai sensi dell'articolo 252 del decreto legislativo 267 del 18 agosto 2000 nelle persone di:

COMPONENTI LA COMMISSIONE	CARICA	P.	A.
1. Giusto Dr. Isabella	Presidente	X	
2. Pitrola Fortunato	Componente	X	
3. Storaci Alessandro	Componente	X	

e con la partecipazione dell'Istruttore Amministrativo sig.ra Antonina Raucea, nella qualità di segretario verbalizzante;

Premesso che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 23 dicembre 2020, esecutiva, è stato dichiarato il dissesto finanziario del Comune di Ispica;
- con D.P.R. in data 23 febbraio 2021 è stata decretata, su proposta del Ministro dell'Interno, la nomina della Commissione Straordinaria di Liquidazione per l'amministrazione della gestione dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'ente;
- in data 04 marzo 2021 il citato decreto presidenziale è stato formalmente notificato ai componenti della Commissione Straordinaria di Liquidazione;
- ai sensi dell'articolo 252, comma 2 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni, l'insediamento presso l'Ente deve avvenire entro 5 giorni dalla notifica del provvedimento di nomina;
- in data 4 marzo 2021 il nuovo Organismo Straordinario di Liquidazione si è insediato, giusta deliberazione n° 1 del 04/03/2021;

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE

Visti

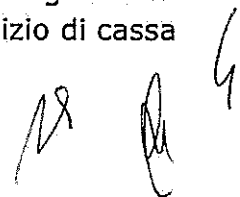
- l'art. 255, disciplinante l'acquisizione e gestione dei mezzi finanziari per il risanamento e l'art. 269, co. 2, disciplinante le modalità applicative della procedura di risanamento, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, avente ad oggetto il "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";
- l'art. 5 del D.P.R. 24 agosto 1993, n. 378, avente ad oggetto il "Regolamento recante norme sul risanamento degli enti locali dissestati", secondo il cui disposto l'Organo Straordinario di Liquidazione ha competenza ad istituire il servizio di cassa della gestione di liquidazione; di definire ed acquisire il fondo di cassa relativo alla gestione dei residui, con esclusione dell'amministrazione dei residui attivi e passivi relativi ai fondi a gestione vincolata ed ai mutui passivi già attivati per investimenti, ivi compreso il pagamento delle relative spese;
- l'art. 11 del succitato D.P.R., il quale sancisce che l'Organo Straordinario di Liquidazione istituisce il servizio di cassa, stipulando apposita convenzione con un istituto bancario ed aprendo un conto intestato a se stesso. Per gli Enti Locali il cui tesoriere è un istituto di credito, il servizio di cassa è gestito da quest'ultimo, con conto separato;
- la circolare Ministero Interno – F. L. 21/93 del 20 settembre 1993;

Dato atto che

- con contratto d'appalto n. Rep.498 del 22/5/2008, il Comune di Ispica ha affidato, per il periodo 1/1/2008 sino al 31/12/2012, il proprio servizio di Tesoreria alla all'UNICREDIT SPA, in proroga di fatto sino al 30/06/2022;

ATTESO CHE

- ai fini della gestione commissariale necessita istituire il servizio di cassa della gestione di liquidazione; definire ed acquisire il fondo di cassa relativo alla gestione dei residui, con esclusione dell'amministrazione dei residui attivi e passivi relativi ai fondi a gestione vincolata ed ai mutui passivi già attivati per investimenti, ivi compreso il pagamento delle relative spese;
- l'Organo Straordinario di liquidazione non ha personalità giuridica autonoma e, di conseguenza, non può essere intestatario di una autonoma partita IVA e codice fiscale, ma si avvale della personalità giuridica dell'Ente;
- che l'Organo Straordinario di liquidazione opera in posizione di autonomia e totale indipendenza dalle strutture dell'Ente, è legittimato a sostituirsi agli Organi istituzionali nell'attività propria della liquidazione, e, ai sensi dell'articolo 253 del Testo Unico, può auto organizzarsi
- ai sensi dell'art. 11, comma 1, del decreto del Presidente della Repubblica 24 agosto 1993 n. 378, è necessario istituire un servizio di cassa a mezzo di stipula di apposita convenzione con un istituto bancario mediante l'accensione di un conto intestato all'Organo straordinario di liquidazione, e che lo stesso comma specifica che per gli enti locali il cui tesoriere è un Istituto di credito, il servizio di cassa è gestito da quest'ultimo, con conto separato, nel rispetto delle disposizioni sulla tesoreria unica previste dalla legge 29 ottobre 1984 n. 720 e successive modifiche ed integrazioni.
- trattandosi di Ente Locale, il cui tesoriere è un istituto di credito, il servizio di cassa sarà gestito prioritariamente da quest'ultimo



DATO ATTO CHE

- a seguito di richiesta prot. Comm. n.2 del 08.03.2021 Reg. Gen. n. 0007604 del 09/03/2021 di questo Organo Straordinario di Liquidazione per l'apertura della contabilità speciale di Tesoreria unica, il Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGEP A – Ufficio XII, ha autorizzato la Banca d'Italia all'apertura della contabilità speciale di Tesoreria unica 320565 presso la competente sezione di Tesoreria provinciale dello Stato di Ragusa, intestata " COM STR LIQ COMUNE DI ISPICA "ai sensi della vigente normativa sul sistema di Tesoreria Unica (L. n. 720/84 e ss. mm. ed ii.);
- a seguito di richiesta prot. Comm. n.3 del 08.03.2021 Reg. Gen. n. 0007604 del 09/03/2021 di questo Organo Straordinario di Liquidazione, inviata all'UNICREDIT SPA, per l'istituzione del servizio di cassa della gestione di liquidazione, la UNICREDIT con nota pec del 25.03.2021, prot. Comm. n. 8 del 25.05.2021 – Prot. Reg. Gen. n. 0009507 di pari data faceva pervenire l'offerta economica per il servizio di cassa OSL;
 - a seguito di nota prot. comm. n.11 del 29.03.2021 Reg. Gen. n. 0009826 del 30/03/2021 di questo Organo Straordinario di Liquidazione con la quale comunica l'accettazione dell'offerta, la UNICREDIT con nota PEC del 30.03.2021, prot. comm. n. 11 del 01.04.2021 Prot Reg. Gen. n. 0009961 del 31.03.2021 faceva pervenire la bozza di Convenzione per il "Servizio di Cassa" della Gestione Straordinaria della Liquidazione del Comune di Ispica;
- Ritenuto pertanto di dover stipulare con la UNICREDIT di Ragusa – Agenzia di ISPICA per le motivazioni su esposte, precisando che il rapporto cesserà con il completamento della procedura di liquidazione.

D E L I B E R A

UNANIMEMENTE

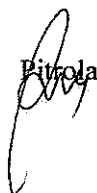
- di approvare, per le motivazioni suesposte, l'allegato schema di convenzione per l'attivazione, presso il Tesoriere del Comune di Ispica, UNICREDIT SPA, con sede in ISPICA, del conto dedicato alla liquidazione ed intestato all'Organo Straordinario di Liquidazione del Comune di Ispica;
- Di affidare la gestione del Servizio di Tesoreria della liquidazione alla UNICREDIT Agenzia di Ispica, secondo l'allegato schema di convenzione, che contestualmente si approva;
- di autorizzare il Presidente dell'Organo Straordinario di Liquidazione alla sottoscrizione della convenzione;
- Di disporre che la presente deliberazione, immediatamente esecutiva ex art. 4, comma 6, del D.P.R. 24.08.1993, n. 378, venga pubblicata ai sensi dell'art. 11 della L.R. n. 44/91, a cura dell'ufficio pubblicazioni del Comune di Ispica all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi;
- Di disporre che la presente deliberazione venga pubblicata a cura del personale dell'OSL:
sulla sezione del sito internet dedicata all'O.S.L.




- Di disporre la trasmissione della presente deliberazione, a cura del personale dell'OSL a:
- Ministero dell'Interno- Dipartimento Affari Interni e Territoriali - Direzione Centrale per la Finanza Locale;
- Tesoriere del Comune di Ispica;

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE


Giusto


Pitrolo


Storaci

Il Segretario Verbalizzante

Sig. Antonina Raucea

CONVENZIONE PER IL "SERVIZIO DI CASSA" DELLA GESTIONE STRAORDINARIA DELLA LIQUIDAZIONE DEL COMUNE DI ISPICA

L'anno 2021 il giorno del mese di Aprile con la presente scrittura, da valere a tutti gli effetti di legge,

Fra

Da una parte:

1) La **Commissione Straordinaria di Liquidazione**, nominata per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso e per l'estinzione dei debiti del **Comune di ISPICA**, in seguito indicata, per brevità, con la parola "**COMMISSIONE**", con sede in Corso Umberto I, 45 – 97014 ISPICA, giusto D.P.R. del 9 Giugno 2020, che si allega (**allegato 1**) quale parte integrante della presente scrittura, rappresentata dalla Dott.ssa Isabella Giusto, Presidente della Commissione, nata a il.....

E dall'altra parte:

2) **l'Istituto bancario UniCredit S.p.A.**, in seguito indicata per brevità "**CASSIERE**", con sede legale e Direzione Generale in Milano (MI), CAP 20154, alla Piazza Gae Aulenti n.3 – Tower A -, e sede operativa in Palermo (PA), Via Generale Magliocco n.1 – CAP 90141, Codice Fiscale e Partita IVA n.00348170101, rappresentata dal Dott. Riccardo Benanti nato a Palermo il 24/01/1966 e residente per la carica in Palermo (PA) CAP 90141 Via Generale Magliocco n.1, codice fiscale BNNRCR66A24G273A, che interviene nella sua qualità di Procuratore Speciale, autorizzato alla firma del presente atto giusta procura speciale che si allega (**allegato n.2**), a rogito del dott. Pietro Sormani del 17/07/2017, iscritto al Collegio Notarile di Milano, Rep.404226 registrata a Milano presso l'Agenzia delle Entrate Ufficio di Milano 1° il 19/07/2017 al n.25263 serie 1T;

Premesso

- che, con deliberazione del Consiglio Comunale n.14 del 23.12.2020 del Comune di Ispica (indicato successivamente per brevità "ENTE"), è stato dichiarato il dissesto, ai sensi dell'art. 246 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni ed integrazioni;
- che, con decreto del Presidente della Repubblica del 23/02/2021, è stata nominata la Commissione Straordinaria per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso e l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti, ai sensi delle disposizioni di legge in materia;
- Vista la comunicazione inoltrata con PEC del _____ dal Public Sector Sicilia della Banca UniCredit S.p.A. sopracitata, con la quale l'Istituto bancario ha manifestato la disponibilità ad espletare il servizio de quo e con PEC del _____ la Commissione OSL ha accettato le condizioni (**allegato 3**);
- che, con deliberazione della Commissione n. del .03.2020 è stata deliberata l'istituzione del servizio di cassa dell'OSL presso UniCredit S.p.A., l'approvazione dello schema di convenzione per la gestione del servizio di cassa per tre anni con decorrenza data di sottoscrizione della presente convenzione; ed è stato autorizzato il Presidente della Commissione Straordinaria di Liquidazione alla firma della suddetta convenzione ed alla sottoscrizione di tutti gli atti necessari ad essa collegati (**allegato ___**);
- Viste le disposizioni di cui agli artt. 244 e segg. del D. Lgs. n. 267/00 e ss. mm. ed int. del D.P.R. n. 378 del 24 agosto 1993 e della Circolare del Ministero dell'Interno - F.L. 20 settembre 1993, n. 21/93, pubblicata in G.U .R.I. n. 227 del 27 /9 /93;

TUTTO CIO' PREMESSO

Si conviene e si stipula quanto segue:

Le parti convengono e stipulano quanto segue in unico contesto con la superiore narrativa che forma parte integrante e sostanziale del presente atto:



ART.1

Affidamento del servizio

- 1- Il servizio di cassa della gestione di liquidazione dei debiti pregressi dell'Ente viene affidato all'Istituto di credito UniCredit S.p.A. . autorizzato a svolgere l'attività di cui all' art. 10 del D.lgs 01/09/1993 n. 385.
- 2- La gestione del servizio di cassa si svolgerà in conformità alle vigenti disposizioni legislative e a quanto stabilito dalla presente convenzione.
- 3- Al Cassiere compete la riscossione delle entrate ed il pagamento delle spese ordinate dalla Commissione, con l'osservanza delle norme contenute negli articoli seguenti
- 0- **Non è previsto alcun obbligo creditizio.**

ART. 2

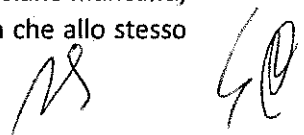
Competenza del Cassiere

- 1- In relazione alla natura del servizio, il Cassiere resterà estraneo al piano di estinzione dei debiti pregressi dell'Ente, predisposto dalla Commissione e, per gli stessi motivi, non sarà tenuto alla compilazione e presentazione del rendiconto della gestione di cui all'art. 13 del citato D.P.R. 378/93 e all'art. 256, comma 11 del D.lgs. n. 267/00 e ss. mm. ed ii., adempimenti questi che saranno curati direttamente dalla Commissione nei termini indicati dalle citate disposizioni di legge.

ART.3

Riscossione entrate

- 1- Le entrate dell'Ente sono incassate dall'Istituto cassiere, di norma, sulla base di ordinativi di incasso informatici emessi dalla Commissione secondo le regole tecniche e standard emanate dall'Agenzia per l'Italia digitale (AGID) per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa degli enti del comparto pubblico, trasmessi all'Istituto cassiere attraverso il sistema SIOPE+, per il tramite dell'infrastruttura della banca dati gestita dalla Banca d'Italia, numerati progressivamente e **firmati dal Presidente della Commissione o da coloro che, in caso di assenza o di impedimento, legalmente lo sostituiscono.**
- 2- La Commissione si impegna a depositare preventivamente le firme autografe dei soggetti di cui sopra e a comunicare le generalità e qualifiche degli stessi, nonché tutte le successive variazioni.
- 3- Per gli effetti di cui sopra il tesoriere si intende impegnato a decorrere dal giorno lavorativo successivo a quello di ricezione delle comunicazioni stesse.
- 4- Gli ordinativi di incasso devono contenere i seguenti elementi:
 - la denominazione dell'Ente, con indicazione Commissione Straordinaria di Liquidazione;
 - l'indicazione del debitore, con il codice fiscale;
 - l'ammontare della somma da riscuotere in cifre e in lettere;
 - la causale del versamento;
 - la eventuale codifica;
 - il numero progressivo;
 - la data di emissione;
 - le indicazioni per l'assoggettamento o meno alla imposta di bollo di quietanza;
 - le annotazioni "contabilità fruttifera" o "contabilità infruttifera";
 - l'indicazione di eventuali vincoli.
- 5- Qualora le indicazioni relative al tipo di contabilità da accreditare (fruttifera o infruttifera) siano mancanti, l'Istituto cassiere dovrà imputare le riscossioni alla contabilità speciale infruttifera senza che allo stesso



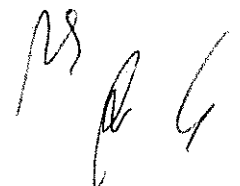
possa essere imputata alcuna responsabilità per eventuali erronee imputazioni derivanti da non corrette indicazioni fornite dall' Ente.

- 6- A fronte dell'incasso il cassiere deve rilasciare, in luogo e vece dell'Ente, regolari quietanze numerate in ordine cronologico, compilate con procedure informatiche e moduli meccanizzati.
- 7- Il Cassiere deve accettare, anche senza preventiva autorizzazione della Commissione, le somme che i terzi intendono versare, a qualsiasi titolo e causa, a favore della gestione di competenza della Commissione, rilasciando ricevuta contenente, oltre l'indicazione della causale del versamento, la clausola espressa "salvi i diritti dell'Organo Straordinario di liquidazione". Di tali incassi il tesoriere dà immediata comunicazione alla Commissione Straordinaria, che provvederà alla regolarizzazione mediante emissione dei relativi ordinativi di incasso.
- 8- Con riguardo alle entrate affluite direttamente nelle contabilità speciali, il cassiere, appena in possesso dell'apposito tabulato fornitogli dalla competente sezione di tesoreria provinciale dello Stato, è tenuto a rilasciare quietanza. La Commissione trasmetterà i corrispondenti ordinativi di incasso a copertura.
- 9- Relativamente alle somme affluite su eventuali conti correnti postali intestati all' Ente e di competenza della Commissione Straordinaria, e per i quali al cassiere deve essere riservata la firma di traenza, il prelevamento dai conti medesimi è disposto esclusivamente dalla Commissione mediante emissione di ordinativo al quale deve essere allegata copia inquiry del conto postale comprovante la capienza del conto stesso. Il tesoriere esegue l'ordine di prelevamento mediante emissione di assegno postale ed accredita l'importo corrispondente sul conto di tesoreria.
- 10- Il Cassiere, in conformità alle vigenti disposizioni in materia di tesoreria unica, non tiene conto di eventuali attribuzioni di valute da parte dell'Ente o di terzi.

ART. 4

Pagamenti

1. I pagamenti sono effettuati sulla base di ordinativi di pagamento informatici emessi dalla Commissione secondo le regole tecniche e standard emanate dall'Agenzia per l'Italia digitale (AGID) per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa degli enti del comparto pubblico, trasmessi all'Istituto cassiere attraverso il sistema SIOPE+, per il tramite dell'infrastruttura della banca dati gestita dalla Banca d'Italia, numerati progressivamente e **firmati dal Presidente della Commissione o da coloro che, in caso di assenza o di impedimento, legalmente lo sostituiscono.**
2. La Commissione si impegna a depositare preventivamente le firme autografe dei soggetti di cui al comma precedente, ed a trasmettere le generalità e qualifiche degli stessi, nonché tutte le successive variazioni.
3. Per gli effetti di cui sopra il cassiere deve intendersi impegnato dal giorno lavorativo successivo a quello della ricezione delle comunicazioni stesse.
4. L'estinzione dei mandati ha luogo nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge e secondo le indicazioni fornite dalla Commissione.
5. I mandati di pagamento devono recare i seguenti elementi:
 - la denominazione dell'Ente, con indicazione Commissione Straordinaria di Liquidazione;
 - l'indicazione del creditore, o dei creditori, e, se si tratta di persona diversa, del soggetto tenuto a rilasciare quietanza, nonché, ove richiesto, il relativo codice fiscale o la partita IVA;
 - l'ammontare della somma dovuta, in cifre e in lettere, e la scadenza, qualora sia prevista dalla legge o sia stata concordata con il creditore;
 - la causale del versamento;
 - gli estremi dell'atto che legittima la erogazione della spesa;
 - la eventuale codifica;
 - il numero progressivo del mandato per esercizio finanziario;
 - l'esercizio finanziario e la data di emissione;
 - l'eventuale modalità agevolativa di pagamento se richiesta dal creditore;
 - le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza;



-il rispetto degli eventuali vincoli di destinazione.

6- I beneficiari dei pagamenti sono avvisati direttamente dalla Commissione dopo l'avvenuta consegna dei relativi mandati al tesoriere.

- 7- Il Cassiere esegue i pagamenti nei limiti delle disponibilità di cassa .
- 8- Il Cassiere non deve dar corso al pagamento di mandati che risultino irregolari, in quanto privi di uno qualsiasi degli elementi sopra elencati, non sottoscritti dalla persona a ciò tenuta, ovvero che presentino abrasioni o cancellature all' indicazione della somma e del nome del creditore o discordanze fra la somma scritta in lettere e quella scritta in cifre. E' vietato il pagamento di mandati provvisori o annuali complessivi.
- 9- Il Cassiere estingue i mandati secondo le modalità indicate dalla Commissione. In assenza di indicazione specifica, il pagamento verrà effettuato presso i propri sportelli o mediante l'utilizzo di mezzi equipollenti offerti dal sistema bancario.
- 10- I mandati sono ammessi al pagamento, di norma, il giorno lavorativo bancabile successivo a quello della consegna al tesoriere. In caso di pagamenti da eseguirsi ad una determinata scadenza indicata dalla Commissione sull'ordinativo, i mandati devono essere trasmessi al cassiere entro il quinto giorno bancabile precedente alla scadenza.
- 11- Il Cassiere è esonerato da qualsiasi responsabilità per ritardi o danni conseguenti a difetto di individuazione od ubicazione del creditore, qualora ciò sia dipeso da errore o incompletezza dei dati evidenziati dalla Commissione sul mandato.
- 12- L'ente dovrà provvedere al ritiro/annullo di eventuali mandati rimasti in giacenza a fine anno; fermo restando che il Cassiere potrà provvedere ad estinguere i mandati che dovessero rimanere interamente o parzialmente inestinti al 31 dicembre, commutandoli d' ufficio in assegni circolari , ovvero utilizzando altri mezzi equipollenti offerti dal sistema bancario o postale.
- 13- Eventuali commissioni, spese e tasse inerenti l'esecuzione di ogni pagamento ordinato dalla Commissione ai sensi della direttiva PS2 sono poste a carico della stessa.
- 14- Qualora il pagamento debba effettuarsi mediante trasferimento di fondi a favore di enti intestatari di contabilità speciale aperta presso la stessa sezione di tesoreria provinciale dello Stato, la Commissione si impegna a trasmettere i mandati al tesoriere entro il quinto giorno lavorativo precedente il giorno di scadenza, apponendo sui medesimi la seguente annotazione: "*da eseguire entro il mediante giro fondi dalla contabilità di questa Commissione a quella di, intestatario della contabilità n. presso la medesima sezione di tesoreria provinciale dello Stato*". Il cassiere non è responsabile di una esecuzione di forme ovvero di un ritardo nei pagamenti, qualora la Commissione ometta la specifica indicazione sul mandato, ovvero lo consegni oltre il termine previsto.
- 18- Il tesoriere è sollevato da ogni responsabilità nei confronti dei terzi beneficiari, qualora non possa effettuare i pagamenti per mancanza di fondi disponibili.

ART. 5

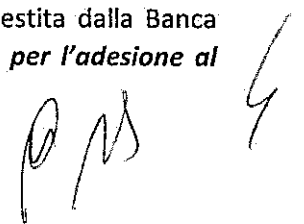
Durata della convenzione

- 1- La presente convenzione decorre dalla data di sottoscrizione della stessa ed avrà durata per un periodo di 3 (tre) anni, decorrenza data di sottoscrizione, con possibilità di eventuale rinnovo - per una sola volta - pari durata su esplicita richiesta da parte della Commissione e d'intesa fra le parti.

ART. 6

Trasmissione documenti e gestione informatizzata

- 1- Gli ordinativi di incasso e i mandati di pagamento informatici sono trasmessi dalla Commissione all'Istituto cassiere attraverso il sistema SIOPE+, per il tramite dell'infrastruttura gestita dalla Banca d'Italia. Al riguardo, sono *a carico della Commissione gli oneri e gli adempimenti per l'adesione al*



sistema SIOPE+ (predisposizione ordinativi, apposizione firma digitale e trasmissione alla piattaforma SIOPE+ di Bankit); a carico del tesoriere la gestione dalla tratta da Bankit all'Istituto cassiere.

- 2- In ordine alla conservazione sostitutiva degli ordinativi informatici, rimangono a carico della Commissione gli oneri e gli adempimenti per la generazione dei flussi da conservare, nonché la contrattualizzazione con il Conservatore accreditato dall'AGID.
- 3- Le parti potranno concordare perfezionamenti metodologici ed informatici da apportare alle modalità di svolgimento del servizio, nel rispetto delle disposizioni recate dal Testo Unico sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 267/2000. La formalizzazione dei relativi accordi potrà avvenire anche mediante corrispondenza.

ART. 7

Obblighi gestionali assunti dal Cassiere

- 1- Il Cassiere è obbligato a tenere aggiornato e conservare il giornale di cassa, anche in modalità elettronica.
- 2- Il Cassiere è tenuto a rendere disponibili i dati necessari per le verifiche di cassa.

ART. 8

Verifiche ed ispezioni

- 1- La Commissione ha diritto di procedere a verifiche di cassa ordinarie e straordinarie e dei valori dati in custodia, come previsto dagli artt. 223 e 224 del Testo Unico sull'ordinamento degli enti locali ed ogni qualvolta lo ritenga necessario ed opportuno.

ART. 9

Gestione del servizio in pendenza di procedure esecutive.

- 1- Non sono soggette ad esecuzione forzata, a pena di nullità, rilevabile anche d'ufficio dal giudice, le somme di competenza della Commissione e dell'Ente ai sensi degli artt. 248 e 255 del Testo Unico sull'ordinamento degli enti locali approvato con D.lgs. 267/2000.

ART. 10

Tassi creditori

- 1- Ai depositi di somme non soggette al regime di tesoreria unica viene applicato un tasso creditore pari a tasso Euribor 360/1M tempo per tempo vigente;

ART. 11

Amministrazione titoli e valori in deposito

- 1- Il Cassiere assume in custodia ed amministrazione i titoli ed i valori di proprietà dell'Ente, rientranti nella competenza della gestione di liquidazione, nel rispetto delle norme vigenti in materia di deposito accentrato dei titoli.

- 2- Per i prelievi dei titoli si seguono le procedure stabilite dal regolamento di contabilità della Commissione.

ART.12.

Resa del conto finanziario

- 1- Il Cassiere, entro il termine di due mesi dalla chiusura dell'esercizio finanziario, ovvero alla chiusura della gestione, rende alla Commissione, la verifica di cassa . La mancanza di rilievi da parte della Commissione, nel termine di 15 giorni dal ricevimento delle situazioni di cassa, equivarrà a tacito benessere per le risultanze contabili accertate dal Cassiere in base ai documenti trasmessi.

ART. 13

Disponibilità residua di cassa

- 1- La disponibilità di cassa, eventualmente residuata dopo il pagamento dei debiti sarà versata su disposizione del Presidente della Commissione alla tesoreria comunale entro 15 giorni dalla data di esecutività della deliberazione che approva il rendiconto della gestione della liquidazione, con contestuale comunicazione all'Ente.

ART. 14

Situazione finale di cassa

- 1- Il Cassiere trasmetterà alla Commissione, ad ultimazione delle operazioni di liquidazione e su comunicazione dell'avvenuta approvazione della deliberazione concernente il rendiconto della gestione stessa, la situazione contabile riferita al saldo di cassa.
- 2- La mancanza di rilievi da parte della Commissione, nel termine di 15 giorni dal ricevimento delle situazioni periodiche , equivarrà a tacito benessere per le risultanze contabili accertate dal Cassiere in base ai documenti trasmessi.

ART.15

Compenso e rimborso spese di gestione

- 1- Per il presente servizio di gestione e tenuta conto la Commissione corrisponderà all'Istituto cassiere un compenso annuo di euro **1.000,00 (mille/00)**; e per L'emissione della fattura elettronica La Commissione si farà carico di comunicare il C.U. U. e/o ogni altro elemento necessario.
- 2- Il Cassiere ha diritto al rimborso, da effettuarsi con periodicità trimestrale/semestrale/annuale , delle spese postali, di bollo e di qualsiasi altra spesa non ripetibile nei confronti di terzi e sostenuta per l'espletamento del servizio. Il tesoriere procede, pertanto, di propria iniziativa, alla contabilizzazione sul conto di tesoreria delle predette spese, trasmettendo alla Commissione apposita nota-spese. La Commissione si impegna ad emettere i relativi mandati a copertura.
- 3- Per l'attivazione e la gestione del servizio di remote banking informativo sul saldo di cassa la Commissione non corrisponderà alcun compenso.
- 4- Per le operazioni di pagamento effettuate tramite bonifico la Commissione corrisponderà una



commissione di euro 2,00 (euro due/00)

- 5- Ogni eventuale servizio aggiuntivo dovrà essere concordato tra le parti.

ART.16

Garanzie per la regolare gestione del servizio di tesoreria

- 1- Il Cassiere risponde con tutte le proprie attività e con il proprio patrimonio, di ogni somma e valore dallo stesso trattenuti in deposito ed in consegna per conto della Commissione, nonché per tutte le operazioni attinenti al servizio di cassa .

ART.17

Imposta di bollo

- 1- La Commissione si impegna a riportare, in conformità alle disposizioni di legge sull'imposta di bollo, su tutti i documenti di cassa l'annotazione indicante se l'operazione di cui trattasi è soggetta a bollo ordinario di quietanza oppure esente. Pertanto, sia gli ordinativi di incasso che i mandati di pagamento, devono riportare la predetta annotazione.

ART. 18

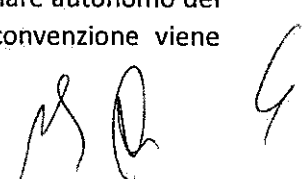
Spese di stipula e di registrazione della convenzione.

- 1- Le spese di stipulazione e di registrazione della presente convenzione ed ogni altra conseguente, in caso di obbligo di legge, sono carico della Commissione che dichiara di assumerne l'onere. Agli effetti della registrazione si applica il combinato disposto degli artt. 5 e 40 del D.P.R. n. 131/1986.
- 2- Imposta di bollo, ove dovuta, assolta in modo virtuale – autorizzazione Agenzia delle Entrate di Roma 1 n.143106/07 rilasciata il 21.12.2007.

Art. 19

Tattamento dei dati personali

1. Le Parti riconoscono di essersi reciprocamente e adeguatamente informate ai sensi della normativa pro tempore applicabile in materia di protezione dei dati personali rispetto alle possibili attività di trattamento di dati personali inerenti all'esecuzione della convenzione e dichiarano che tratteranno tali dati personali in conformità alle relative disposizioni di legge.
2. Con riferimento al trattamento dei dati personali relativi alle Parti, i dati forniti per la sottoscrizione del presente atto saranno raccolti e trattati per le finalità di gestione dello stesso; l'Ente e il Tesoriere agiranno reciprocamente in qualità di autonomi titolari del trattamento.
3. Ove nell'esecuzione delle prestazioni oggetto della convenzione vi sia trattamento di dati personali, l'Ente, in qualità di titolare al trattamento dei dati, nomina il Tesoriere quale titolare autonomo del trattamento degli stessi; nomina che con la sottoscrizione della presente convenzione viene accettata.



Art.20

Rinvio

- 1- Per quanto non previsto dalla presente convenzione, si fa rinvio alla Legge ed ai regolamenti che disciplinano la materia, nonché alla Convenzione in atto tra il Tesoriere ed il Comune di Ficarazzi, ove compatibile.

ART.21

Domicilio delle parti

- 1- Per gli effetti della presente convenzione e per tutte le conseguenze dalla stessa derivanti, la Commissione e il Cassiere eleggono il proprio domicilio presso le rispettive sedi di seguito indicate:
- per la Commissione: sede del Comune di ISPICA CORSO Umbreto l n. 45 – 97014 ISPICA (RG);
 - per il Cassiere: UniCredit S.p.A. Via Generale Magliocco, 1- 90141 Palermo.
- 2- In caso di controversie, è competente il foro di Ragusa.

Per l'Istituto Cassiere

(Firma digitale Il Procuratore Speciale)

Dott.Riccardo Benanti

Per la Commissione Straordinaria di liquidazione del Comune di Ispica

(Firma digitale Il Presidente)

Dott.ssa Isabella Giusto