



# Comune di Montagnareale

Provincia di Messina

## ORIGINALE / COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N° 36 del Reg. Data 21.11.2013	<b>OGGETTO: Approvazione criteri e schema di Convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale – Periodo 01.01.2014/31.12.2014.-</b>
-----------------------------------	---

L'anno duemilatredecim giorno ventuno del mese di novembre alle ore 18,10 nella solita sala delle adunanze consiliari del Comune suddetto; alla prima convocazione in sessione ordinaria che è stata partecipata ai signori consiglieri a norma di legge, risultano all'appello nominale:

<i>CONSIGLIERI</i>	<b>P</b>	<b>A</b>	<i>CONSIGLIERI</i>	<b>P</b>	<b>A</b>
MILICI NUNZIO	<b>P</b>		PIZZO BASILIO	<b>P</b>	
NATOLI SIMONE		<b>A</b>	CATANIA ANTONINO	<b>P</b>	
GIARRIZZO ELEONORA	<b>P</b>		MAGISTRO C. MASSIMILIANO	<b>P</b>	
NATOLI ROBERTO	<b>P</b>		BUZZANCA MARIA GRAZIA	<b>P</b>	
GREGORIO ERIKA	<b>P</b>		NIOSI SIMONA	<b>P</b>	
COSTANZO GIOVANNI	<b>P</b>		ROTULETTI MARIA	<b>P</b>	

ASSEGNATI N°12

IN CARICA N°12

Hanno giustificato l'assenza i Signori Consiglieri:

Sono altresì presenti: Il Sindaco Sidoti Anna

PRESENTI N° 11

ASSENTI N° 01

Risulta che gli intervenuti sono in numero legale.

- Presiede il Sig. Nunzio Milici, nella qualità di Presidente del Consiglio.
- Partecipa il Segretario Dott. Princiotta Vincenzo

La seduta è pubblica.



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

**Il Presidente** pone in trattazione l'argomento dando lettura della proposta agli atti relativa all'oggetto.

- Il Responsabile dell'Ufficio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica, ha espresso l'allegato parere favorevole;
- Il Responsabile dell'Ufficio ragioneria per quanto concerne la regolarità contabile ha espresso l'allegato parere favorevole.

## **I L C O N S I G L I O**

VISTA la proposta di deliberazione n°34 del 16.11.2013 concernente: **"Approvazione criteri e schema di Convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale – Periodo 01.01.2014/31.12.2014"**;

CON VOTI favorevoli unanimi;

RICHIAMATO l'O.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

## **D E L I B E R A**

Di approvare l'allegata proposta di deliberazione come formulata dal Sindaco che si intende integralmente trascritta alla presente.

Il Presidente propone **l'immediata esecutività**.

**CON VOTI** favorevoli unanimi la presente deliberazione **viene dichiarata immediatamente esecutiva**.



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

**Presentata dal Sindaco**

**Oggetto:** approvazione criteri e schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale – Periodo 01-01-2014 / 31-12-2014

## **TESTO DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI C.C. n°34 del 16.11.2013**

### **Premesso che:**

- questo Comune, in vista della scadenza contrattuale del servizio di tesoreria comunale del 31 dicembre 2012 con il Credito Siciliano S.p.A., nel mese di novembre 2012, ha predisposto tutti gli atti previsti dal Decreto Legislativo n. 267/00 secondo le procedure regolamentari vigenti e nel rispetto del D.lgs 163/2006 per un nuovo affidamento del servizio;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 35 del 7 dicembre 2012, veniva approvato lo schema di convenzione relativo all'affidamento del servizio di tesoreria Comunale per il periodo 01.01.2013 - 31.12.2015;
- con determinazione del Funzionario Responsabile del Servizio Economico-Finanziario n. 453 del 14.12.2012, veniva indetta gara con procedura aperta per l'affidamento del servizio in questione ai sensi dell'art. 55 del D. Lgs. 12 aprile 2006, n. 163 (Codice dei Contratti) da esperirsi tra gli Istituti di Credito autorizzati a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del D. Lgs. n. 385/1993, o a società per azioni appositamente abilitate o agli altri soggetti abilitati per legge, sulla base dei criteri e della convenzione e nel rispetto dei principi della concorrenza;
- nel termine previsto dal bando di gara e, cioè, le ore 12:00 del 02.01.2013, non è pervenuta alcuna offerta per cui la commissione ha dichiarato la gara deserta;
- con Deliberazione di Giunta Municipale n° 3 dell'11/01/2013, è stato prorogato il servizio di Tesoreria comunale dall'1/01/2013 al 31/03/2013;
- con Deliberazione di Giunta Municipale n° 31 del 04/04/2013, è stato prorogato il servizio di Tesoreria comunale dall'1/04/2013 al 30/06/2013;
- con Deliberazione di Giunta Municipale n° 102 del 30/08/2013, è stato prorogato il servizio di Tesoreria comunale dall'1/07/2013 al 30/09/2013;
- con Deliberazione di Giunta Municipale n° 135 del 18/10/2013, è stato prorogato il servizio di Tesoreria comunale dall'1/10/2013 al 31/12/2013;
- questo Ente, per quanto sopra esposto, dopo aver preso atto della mancata partecipazione alla gara dovrà sottoporre al Consiglio Comunale i nuovi criteri e modalità che consistono nella variazione in aumento del compenso annuo a base d'asta e degli interessi passivi sulla scoperatura di tesoreria, per l'appalto in oggetto e successivamente indire una nuova gara;
- Visti, al riguardo, gli art. dal n. 55 al n. 61 del vigente regolamento comunale di contabilità, approvato con delibera consiliare n. 35 del 14/05/1996, esecutiva ai sensi di legge;
- Visti i criteri e lo schema di convenzione allegati alla presente, all'uopo predisposti, e ritenuti meritevoli di approvazione perchè corrispondenti alle finalità da perseguire;
- Visto il D.Lgs. n. 267/2000 ed in particolare gli articoli dal 208 al 226;
- Visto lo Statuto Comunale vigente;



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

- Visto l'O.A.EE.LL. vigente in Sicilia

## **PROPONE**

Per le motivazioni espresse in narrativa:

1. di approvare i criteri e lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale dal 01/01/2014 al 31/12/2014, documenti che vengono allegati alla presente, rispettivamente con le lettere "A" e "B", per costituirne parte integrante e sostanziale;
2. di demandare agli organi competenti per materia e funzione l'espletamento degli adempimenti necessari per l'esecuzione della presente;
3. di rendere il presente atto immediatamente esecutivo stante l'urgenza di provvedere con i successivi consequenziali provvedimenti.

**IL Responsabile del Servizio Economico-Finanziario**

**F.to - Rag. Nunzio Pontillo -**

**IL SINDACO**

**F.to - Dott. Ing. Anna Sidoti -**



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

**(Allegato "A")**

## **COMUNE DI MONTAGNAREALE (PROVINCIA DI MESSINA)**

**OGGETTO:** Servizio di Tesoreria – Affidamento periodo 01/01/2014 al 31/12/2014.

### **DETERMINAZIONI CRITERI**

Ai sensi del vigente Regolamento Comunale di Contabilità, approvato con delibera consiliare n. 35 del 14/05/1996, esecutiva ai sensi di legge, l'affidamento del servizio in oggetto, ferma restando l'accettazione piena ed incondizionata di tutte le condizioni previste nella relativa convenzione, sarà effettuato, con il criterio del prezzo più basso, all'Istituto Bancario, autorizzato a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del D.Lgs. n. 385/93, che formulerà la migliore offerta sul seguente **compenso annuo a base d'asta : € 5.000,00 al netto dell'IVA.**



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

**Allegato "B")**

## COMUNE DI MONTAGNAREALE

**(Provincia di Messina)**

**Oggetto:** convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale dal 01/01/2014 al 31/12/2014.

L'anno duemila \_\_\_\_\_ il giorno \_\_\_\_\_ del mese di \_\_\_\_\_ in Montagnareale, nella Casa Comunale, avanti a me \_\_\_\_\_ Segretario del Comune di Montagnareale sono comparsi:

1. \_\_\_\_\_ nato a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_, Responsabile pro-tempore dell'Area Economico-Finanziaria del Comune di Montagnareale, il quale interviene esclusivamente nel nome, per conto e nell'interesse del Comune medesimo – Cod. Fisc. 86000270834.;
2. \_\_\_\_\_ nato a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_, il quale dichiara di intervenire nella qualità di legale rappresentante di \_\_\_\_\_.

I predetti comparenti, la cui identità personale io Segretario rogante, sono certo, rinunciano con il mio consenso all'assistenza dei testimoni e premettono:

- Che con deliberazione di C.C. n. \_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ sono stati approvati i criteri e lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria per il periodo 01/01/2014 – 31/12/2014;
- Che la gara si è tenuta il \_\_\_\_\_ ed il servizio è stato aggiudicato a \_\_\_\_\_;
- Che con determinazione dell'Area Economico-Finanziaria reg. gen. n. \_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ è stato approvato il verbale di gara ed è stata autorizzata la stipula del presente atto.

Tutto ciò premesso, i predetti Signori comparenti previa ratifica e conferma della narrativa che precede, che dichiarano parte integrante del presente contratto, convengono e stipulano quanto appresso:

### **ART.1 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO**



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

Il servizio di tesoreria del Comune di Montagnareale viene affidato al Tesoriere (Banca \_\_\_\_\_, autorizzata a svolgere l'attività di cui all'art. 10 del decreto legislativo n. 385/1993) che assicura l'apertura continua di uno sportello nel territorio comunale, nel rispetto del comma 2 dell'art.55 del vigente regolamento di contabilità del Comune di Montagnareale.

## **ART.2 -SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO**

Il servizio sarà assicurato per cinque giorni alla settimana.

L'orario di svolgimento del servizio coinciderà con quello che sarà adottato dall'Istituto Bancario nei confronti della propria clientela.

Il pagamento dei mandati di pagamento si effettuerà, normalmente allo sportello aperto nel territorio comunale.

Agli effetti fiscali il Tesoriere si atterrà alle vigenti disposizioni di legge.

## **ART.3 - OGGETTO E LIMITI DELLA CONVENZIONE**

Il servizio di Tesoreria consiste nel complesso di operazioni legate alla gestione finanziaria dell'ente locale e finalizzate in particolare alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori ed agli adempimenti connessi previsti dalla legge, dallo statuto, dai regolamenti dell'ente o da norme pattizie.

Il Tesoriere esegue le operazioni di cui al comma 1° nel rispetto della legge 29 ottobre 1984, n. 720 e successive modifiche ed integrazioni, nonché dell'art. 35, comma 8, del D.L. n. 1/2012.

Ogni deposito, comunque costituito, è intestato al Comune di Montagnareale e viene gestito dal Tesoriere.

In ogni caso, di comune accordo fra le parti potranno, in qualsiasi momento, essere effettuate le integrazioni necessarie al fine di assicurare tutti i perfezionamenti delle modalità di espletamento del servizio che consentano il costante mantenimento nel tempo del migliore livello di efficienza dello stesso.

La esazione è pura e semplice, s'intende fatta, cioè senza l'onere del "non riscosso per riscosso" e senza l'obbligo di esecuzione contro i debitori morosi da parte del Tesoriere, il quale non è tenuto ad intimare atti legali o richieste o ad impegnare, comunque, la propria responsabilità nelle



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

riscossioni, restando sempre a cura dell'Ente ogni pratica legale ed amministrativa per ottenere l'incasso.

## **ART. 4- ESERCIZIO FINANZIARIO**

L'esercizio finanziario ha la durata annuale e coincide con l'anno solare (1 gennaio – 31 dicembre). Il trasferimento, ai soli effetti contabili, del fondo di cassa residuo a fine esercizio, all'esercizio nuovo, sarà operato, senza particolari formalità, a chiusura del mese di dicembre, evidenziando l'importo sotto apposita voce della situazione di cassa del nuovo esercizio di competenza.

## **ART. 5- RISCOSSIONI**

Le entrate dell'Ente saranno incassate dal Tesoriere in base ad ordinativi di incasso a firma del Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria.

Gli ordinativi di incasso, numerati in ordine progressivo per ciascun esercizio finanziario, recano le seguenti indicazioni:

- a) esercizio finanziario;
- b) risorsa o capitolo di bilancio, distintamente per residui e competenza;
- c) codifica;
- d) nome e cognome o ragione sociale del debitore;
- e) causale della riscossione;
- f) importo in cifre e in lettere;
- g) data di emissione;
- h) eventuali vincoli di destinazione delle entrate;
- i) eventuale scadenza entro la quale la riscossione deve essere effettuata;
- l) attribuzione alla contabilità speciale fruttifera o infruttifera a cui le entrate devono affluire;
- m) codice SIOPE.

Gli ordinativi di incasso sono trasmessi al Tesoriere per l'esecuzione a cura dell'Area Economico-Finanziaria, Servizio Ragioneria.

L'inoltro al Tesoriere avviene a mezzo di elenco in duplice copia, datato, di cui uno restituito firmato per ricevuta.





# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

La fornitura dei modelli connessi alle operazioni di riscossione è a carico del Tesoriere.

La modulistica deve essere preventivamente approvata per accettazione da parte del Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria e non è soggetta a vidimazione.

La registrazione delle entrate deve essere eseguita quotidianamente sul giornale di cassa.

Delle somme pervenute direttamente al Tesoriere questi dovrà dare sollecita comunicazione all'Ente per l'emissione dell'ordinativo di incasso e, frattanto, rilascerà al versante ricevuta contenente, oltre le indicazioni della causale del versamento, la clausola espressa "salvi i diritti del Comune di Montagnareale".

Le riscossioni, in attesa della emissione di ordinativi d'incasso, sono registrate come entrate provvisorie, restando a carico del Tesoriere l'obbligo di annotare la causale dell'incasso.

Il Tesoriere deve comunicare, entro il giorno successivo, le operazioni di riscossione e di pagamento eseguite mediante trasmissione di copia stralcio del giornale di cassa o documento simile.

Qualora il Servizio Ragioneria riscontri discordanze rispetto alle scritture contabili dell'Ente, formula, entro i successivi 10 giorni, le opportune contestazioni.

## **ART.6 - PAGAMENTI**

Nessuna somma potrà essere pagata senza il relativo ordine di pagamento (mandato di pagamento) a firma del Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria.

I mandati di pagamento saranno emessi con numero d'ordine progressivo per ciascun esercizio finanziario e con le seguenti altre indicazioni:

- a) esercizio finanziario;
- b) intervento o capitolo di bilancio per i servizi per conto di terzi distintamente per residui o competenza e relativa disponibilità;
- c) codifica;
- d) creditore , nonché ove richiesto, codice fiscale o partita IVA;
- e) causale del pagamento;



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

- f) somma lorda da pagare in cifre e in lettere con l'evidenziazione dell'importo netto e delle ritenute operate;
- g) modalità di estinzione con l'indicazione del soggetto autorizzato a quietanzare nei casi di pagamento diretto;
- h) data di emissione;
- i) estremi del provvedimento di liquidazione della spesa in base al quale il mandato viene emesso;
- l) eventuale scadenza entro la quale il pagamento deve essere eseguito;
- m) il rispetto degli eventuali vincoli di destinazione;
- n) codice SIOPE.

Possono essere emessi mandati di pagamento collettivi imputati sullo stesso intervento o capitolo, che dispongono pagamenti ad una pluralità di soggetti, anche se accompagnati da un ruolo indicante i vari creditori, i titoli da cui sorge l'obbligo a pagare, i diversi importi da corrispondere.

L'Ente potrà disporre, con espressa annotazione sui mandati di pagamento, che gli stessi vengano eseguiti con una delle seguenti modalità:

accredito in conto corrente bancario o postale intestato al creditore;

commutazione in vaglia bancario non trasferibile a favore del creditore da spedire allo stesso mediante lettera assicurata convenzionale con avviso di ricevimento;

commutazione in vaglia postale ordinario o telegrafico o in assegno postale localizzato.

Il Tesoriere provvederà a commutare d'ufficio in assegni postali localizzati o con altri mezzi equipollenti offerti dal sistema bancario o postale i mandati di pagamento, individuali o collettivi, che dovessero rimanere interamente o parzialmente non estinti al 31 dicembre.

L'Ente si impegna a non presentare alla Tesoreria mandati di pagamento oltre il 20 dicembre ad esclusione di quelli riguardanti il pagamento delle retribuzioni, dei contributi previdenziali ed assistenziali, delle rate di ammortamento dei mutui o pagamenti aventi scadenza successiva a tale data.

Le spese e le tasse riguardanti l'esecuzione dei pagamenti di cui sopra, saranno poste a carico dei beneficiari.



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

Pertanto, il Tesoriere è autorizzato a trattenere dall'importo nominale del mandato di pagamento l'ammontare delle spese in questione, ed alla mancata corrispondenza tra la somma definitivamente versata e quella del mandato di pagamento medesimo sopperirà formalmente l'indicazione sul titolo dell'importo delle spese e del netto pagato.

A comprova dei pagamenti effettuati con le suddette modalità ed in sostituzione della quietanza del creditore, il Tesoriere provvederà ad annotare sui relativi mandati gli estremi delle operazioni di accredito o di commutazione, ed apporrà sugli stessi il timbro "PAGATO", la data di pagamento e la propria firma.

Il Tesoriere è esonerato da qualsiasi responsabilità per ogni inconveniente o danno conseguente a difetto di individuazione o ubicazione del creditore qualora tale difetto sia imputabile ad errore dei dati forniti dal Comune.

Il Tesoriere si obbliga a riaccreditarne all'Ente l'importo degli assegni circolari rientrati per l'irreperibilità degli intestatari, nonché a fornire a richiesta degli intestatari, da inoltrare per il tramite dell'Ente, informazioni sull'esito dei vaglia cambiari emessi in commutazione dei titoli di spesa.

E' vietato di emettere mandati di pagamento provvisori e di ordinare con unico mandato pagamenti che si riferiscono a più interventi o capitoli del bilancio.

Il Tesoriere dovrà astenersi dal pagare i mandati che contenessero abrasioni o cancellature sull'indicazione della somma o sul nome del creditore.

Eventuali errori dovranno essere corretti con chiamata in calce, in modo da lasciare il testo immutato, e convalidati con la firma di colui che ha firmato il mandato di pagamento.

Resta a cura dell'Ente di accertare il diritto di terzi a riscuotere le somme liquidate in favore di nominativi diversi e, pertanto, sui mandati di pagamento dovranno indicarsi i nominativi delle persone alle quali le somme stesse dovranno essere materialmente pagate.

Nel caso di pagamenti da effettuare a scadenze fisse, l'Ente dovrà indicare sul mandato di pagamento la data entro la quale il pagamento stesso deve essere effettuato.

## **ART. 7 – ELENCHI DI TRASMISSIONE ORDINATIVI**

La trasmissione degli ordinativi del Comune al Tesoriere sarà effettuata esclusivamente a mezzo



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

elenchi in duplice copia distintamente per gli ordinativi di incasso e per i mandati di pagamento.

L'originale, firmato dal Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria, sarà trattenuto dal Tesoriere, la sottocopia, datata e firmata da quest'ultimo, sarà restituita all'Ente in segno di ricezione.

La partecipazione ai creditori dell'emissione dei mandati di pagamento, ove richiesta, sarà fatta direttamente dal Servizio Ragioneria dopo la consegna degli stessi al Tesoriere.

I mandati di pagamento dovranno essere ammessi a pagamento il giorno successivo a quello di consegna al Tesoriere.

## **ART. 8 – FIRME AUTORIZZATE**

Il Comune si impegna a trasmettere al Tesoriere tempestiva comunicazione scritta delle firme autografe con le generalità e qualifica delle persone autorizzate a sottoscrivere gli ordinativi di incasso ed i titoli di spesa, corredata dalle copie degli atti deliberativi relativi, nonché delle variazioni che dovessero intervenire per qualsiasi motivo.

Per gli effetti di cui sopra, il Tesoriere resterà impegnato dal giorno lavorativo successivo a quello di ricevimento della comunicazione di intervenuta variazione.

Nel caso in cui gli ordini di incasso ed i titoli di spesa siano firmati dai sostituti, si intende che l'intervento dei medesimi sia dovuto all'assenza o impedimento dei titolari.

## **ART.9 - LIMITI DI PAGAMENTO**

Sarà obbligo del Tesoriere dar corso ai pagamenti esclusivamente a valere sulle disponibilità del Comune ed, eventualmente, sulle anticipazioni concesse.

I pagamenti saranno eseguiti nei limiti delle effettive disponibilità risultanti dal bilancio di cassa del Comune e nei limiti dei fondi stanziati nell'ambito di ciascun intervento o capitolo di spesa del bilancio di previsione, tenendo conto delle successive variazioni eventualmente intervenute al bilancio stesso.

Il Tesoriere in ogni caso è tenuto a dare avviso al Comune del mancato pagamento di mandati per insufficienza di disponibilità.

## **ART.10 - GIACENZE DI CASSA**



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

Il Comune si impegna a depositare in c/c presso il Tesoriere, quale Istituto bancario, tutte le somme di pertinenza del servizio in ossequio del limite stabilito dalle norme in vigore.

Su tali somme il Tesoriere corrisponderà all'Ente gli interessi ai tassi previsti dal successivo articolo 13 per le giacenze. I suddetti interessi saranno liquidati trimestralmente al Comune con valuta dell'ultimo giorno del trimestre cui si riferiscono. Al conto corrente di cui sopra saranno riferiti giornalmente gli incassi ed i pagamenti eseguiti per conto del Comune.

## **ART.11 -ANTICIPAZIONI**

Nel caso di richiesta di anticipazioni di tesoreria, il Tesoriere dichiara la propria disponibilità alla concessione, in conformità alle vigenti disposizioni di legge concernenti la finanza locale (art. 222 D.Lgs. n. 267/00), che prevedono il limite massimo pari a tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli del bilancio.

Tali eventuali anticipazioni dovranno essere richieste dall'Ente su conformi deliberazioni della Giunta Comunale adottate anche in via d'urgenza.

In tali atti deliberativi saranno pure fissate e precisate le entrate a fronte delle quali il Comune richiede l'anticipazione con espressa autorizzazione al Tesoriere a trattenere, all'atto dell'incasso delle entrate stesse, l'importo necessario a reintegrare il suo credito.

La durata dell'anticipazione di tesoreria non potrà comunque eccedere la fine dell'anno solare nel quale viene concessa.

In caso di cessazione del servizio, il Comune assume l'obbligo di far rilevare dal Tesoriere subentrante, all'atto dell'assunzione dell'incarico, ogni e qualunque esposizione derivante dalle surriferite anticipazioni.

Interessi e commissioni su dette anticipazioni saranno regolati alle condizioni previste al successivo art.13 e decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla presente convenzione.

Il Comune provvederà contemporaneamente, o comunque entro il tempo strettamente necessario per il riscontro, alle operazioni di liquidazione e di emissione dei relativi mandati.

Qualsiasi spesa in dipendenza delle anticipazioni di cassa resterà a carico del Comune.



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

## **ART.12 - TRASMISSIONE DI ATTI E DOCUMENTI**

L'Ente è obbligato a trasmettere al Tesoriere per ciascun esercizio finanziario:

- a) copia esecutiva del bilancio di previsione, corredata della copia autentica del provvedimento deliberativo di approvazione dello stesso esecutivo ai sensi di legge;
- b) l'elenco dei residui attivi e passivi sul quale basare, ai fini delle operazioni che saranno disposte nell'esercizio, i riscontri di legge.

Si obbliga, altresì, a trasmettere nel corso dell'esercizio, le copie esecutive degli atti relativi a storni, a prelevamenti dal fondo di riserva, a nuove e maggiori spese ed in genere a variazioni di bilancio.

## **ART.13 - ACCREDITAMENTI E ADDEBITAMENTI, TASSO, VALUTA E COMMISSIONI**

Giornalmente le somme pagate o riscosse saranno registrate a debito o a credito del Comune sul conto corrente di tesoreria che, nell'ambito delle norme degli usi che regolano l'attività bancaria, sarà regolato alle seguenti condizioni:

- Tasso creditore sulle giacenze di cassa (a qualsiasi titolo depositate): pari a 0,20 ( zerovirgola venti ) punti in meno del punti in meno del B.C.E. (ex T.U.R.);
- Tasso debitore (su eventuali anticipazioni di Tesoreria): 4,00 ( quattrovirgolazerozero) punti in più del B.C.E. (ex T.U.R.);
- Commissioni su eventuale anticipazione di Tesoreria: esente, ovvero € 0,00 (zero/00);
- Commissioni a carico dei beneficiari su bonifici disposti: canalizzati sulla stessa Banca: **esenti**; su altre banche: **€ 5,00 (cinque/00)**;
- valute: lo stesso giorno in cui si effettua l'operazione.

Per tutto il resto alle migliori condizioni praticate nel settore.

## **ART. 14 - RESA CONTO FINANZIARIO**

Il Tesoriere, nel termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, avrà l'obbligo di presentare il conto finanziario della propria gestione di cassa riferibile all'esercizio scaduto, su modulo conforme alle vigenti disposizioni di legge.

Il conto dovrà essere corredato delle matrici dei bollettari delle riscossioni, e/o dell'elenco analitico delle stesse, unitamente alle relative copie, se rilasciate con procedura meccanizzata, degli



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

ordinativi di riscossione, dei mandati di pagamento estinti e regolarmente quietanzati e di ogni altra giustificazione necessaria.

Non appena in possesso del conto e dei documenti di cui sopra, il Comune dovrà darne scarico al Tesoriere.

Il Comune si obbliga a comunicare al Tesoriere gli estremi dell'avvenuta approvazione del rendiconto della gestione da parte degli organi competenti.

## **ART.15 - CUSTODIA ED AMMINISTRAZIONE TITOLI E VALORI**

Il Tesoriere assumerà, alle condizioni più favorevoli consentite dalle norme vigenti per i servizi di banca e loro successive variazioni, la semplice custodia dei titoli di proprietà o di ogni altro valore che il Comune intenderà affidargli, con regolare verbale o disposizione scritta, e della riscossione dei relativi frutti, restando, tuttavia, sollevato dalle cure e dalle responsabilità di qualsiasi iniziativa inerente all'amministrazione dei titoli medesimi, che dovrà essere tempestivamente disposta dall'Ente.

Le operazioni di movimento dei titoli di proprietà dell'Ente sono disposte dal Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria.

Gli ordinativi di incasso dei depositi definitivi di somme, valori o titoli che i terzi effettuano a garanzia degli impegni assunti con l'Ente sono sottoscritti dal Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria con le modalità e nei tempi di cui al Regolamento di contabilità del Comune di Montagnareale.

L'autorizzazione allo svincolo dei depositi di somme, valori o titoli costituiti da terzi è disposta dal Responsabile dell'Area competente che ha acquisito la documentazione giustificativa del diritto al rimborso.

L'atto di liquidazione e l'ordinazione della spesa sono sottoscritti dallo stesso Responsabile dell'Area.

I depositi provvisori effettuati da terzi per spese contrattuali d'asta e cauzionali, sono oggetto di bolletta di Tesoreria diversa dalla quietanza e vengono annotati in apposito registro tenuto a cura del competente Servizio.



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

Lo svincolo avviene su ordinazione del Responsabile dell'Area che effettua la gara.

## **ART.16 - FONDO DI CASSA - VALORI E CARTE CONTABILI - RESPONSABILITA' DEL TESORIERE**

Il Tesoriere è responsabile, a norma di legge, del Fondo di Cassa e di tutti i valori e carte contabili affidategli dall'Ente, nonché di tutti i depositi comunque costituiti intestati all'Ente.

Per eventuali danni causati all'ente affidante o a terzi il Tesoriere risponde con tutte le proprie attività e con il proprio patrimonio

Egli si rende garante e responsabile della regolarità del funzionamento del servizio assunto.

## **ART.17 - COMPENSO E RIMBORSO SPESE DI GESTIONE**

1. Per l'espletamento del servizio di tesoreria di cui alla presente convenzione, il Comune corrisponderà al Tesoriere:

1. un compenso annuale onnicomprensivo di ogni onere, invariabile per tutta la durata della convenzione, di € \_\_\_\_\_ oltre IVA, per tutte le operazioni espletate in relazione al servizio in questione, ivi comprese le eventuali operazioni conseguenti alla normativa della Tesoreria Unica.
2. il rimborso trimestrale delle spese postali, dei bolli e di qualsiasi altra spesa viva non ripetibile nei confronti di terzi, debitamente documentate e necessarie per l'espletamento del servizio, oltre a quello eventualmente della relativa IVA.

All'uopo l'Ente si obbliga a riportare nei bilanci annuali i necessari stanziamenti di spesa.

## **ART.18 - TENUTA REGISTRI E SCRITTURE OBBLIGATORIE**

Il Tesoriere è tenuto all'osservanza degli obblighi derivanti dall'art. 225 del D. Lgs. N. 267/00 ed in particolare dovrà tenere al corrente:

- a) il bollettario delle riscossioni;
- b) gli ordini di pagamento e di riscossione ordinati secondo le classificazioni del bilancio;
- c) un giornale di cassa, costituito dalle sottocopie della situazione di cui al successivo art.19.

## **ART. 19 - VERIFICHE**





# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

Il Tesoriere deve comunicare entro il giorno successivo le operazioni di riscossione e di pagamento eseguite mediante trasmissione di copia stralcio del giornale di cassa o documento similare.

Qualora il Servizio Ragioneria del Comune rilevi discordanza rispetto alle scritture contabili dell'Ente, formula, entro i successivi dieci giorni, le opportune contestazioni.

Il Tesoriere è responsabile della corretta tenuta e conservazione dei documenti e dei registri d'obbligo, dai quali possono rilevarsi le giacenze di liquidità distinte dei fondi a destinazione vincolata e la dinamica delle singole componenti.

Il Tesoriere è, altresì, tenuto a mettere a disposizione del Comune e dell'Organo di revisione tutta la documentazione contabile per le verifiche di cassa.

## **ART. 20- VERIFICHE ORDINARIE E STRAORDINARIE DI CASSA**

Alla fine di ogni trimestre solare si provvede alla verifica ordinaria di cassa ed alla verifica della gestione del servizio di Tesoreria.

Si provvede a verifica straordinaria di cassa a seguito del mutamento della persona del Sindaco. Alle operazioni di verifica intervengono il Sindaco che cessa dalla carica e il Sindaco che l'assume, nonché il Segretario, il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria e l'organo di revisione dell'Ente.

Il responsabile dell'Area Economico - Finanziaria o un suo delegato possono provvedere in qualsiasi momento a verifiche straordinarie di cassa.

## **ART.21 - OBBLIGHI GESTIONALI DEL TESORIERE**

Il Tesoriere sarà tenuto ad effettuare presso le Casse pubbliche i pagamenti e le riscossioni disposti dall'Ente con regolari mandati di pagamento ed ordinativi d'incasso e, su richiesta dell'Ente stesso, ad intervenire nella stipulazione di atti e convenzioni ai soli fini del materiale incasso o pagamento delle somme.

## **ART.22 - DELEGAZIONI DI PAGAMENTO A GARANZIA DI MUTUI**

A seguito della notifica degli atti di delegazione di pagamento delle rate di ammortamento dei mutui e dei prestiti, il Tesoriere è tenuto a versare l'importo dovuto ai creditori alle scadenze prescritte, con comminatoria dell'indennità di mora in caso di ritardato pagamento.



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

## **ART.23 - DURATA DELLA CONVENZIONE**

La presente convenzione avrà durata dal 01/01/2014 fino al 31/12/2014.

## **ART.24 - SPESE CONTRATTUALI**

Le spese di stipulazione e registrazione della presente convenzione e le altre consequenziali sono a carico e cura del Tesoriere, come pure eventuali oneri fiscali.

## **ART.25 - RICHIAMO NORMATIVO**

Per quanto non espressamente previsto dalla presente convenzione si fa riferimento alle leggi ed ai regolamenti Statali, Regionali e Comunali che regolano la materia ed in particolare al D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, nonché il D.L. n. 95/2012, così come convertito in Legge n. 135/2012.

## **ART. 26- DOMICILIO DELLE PARTI**

Per gli effetti della presente convenzione e per tutte le conseguenze dalla stessa derivanti, il Comune e il Tesoriere eleggono domicilio presso le rispettive sedi come in appresso indicato:

- Il Comune presso la propria sede comunale;
- Il Tesoriere presso la propria filiale di \_\_\_\_\_.

Siffatta elezione di domicilio è attributiva di giurisdizione e darà diritto di notificarvi tutti gli atti, anche per lettera raccomandata, inerenti all'esecuzione o risoluzione della presente convenzione.

## **ART. 27 – TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI**

Il Tesoriere si obbliga alla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della Legge n. 136/2010 e successive modifiche ed integrazioni. L'inosservanza degli obblighi di cui al presente articolo comporta l'immediata risoluzione del presente rapporto contrattuale.

## **ART.28 -REGISTRAZIONE DELLA CONVENZIONE**

La registrazione è a taxa fissa.

## **ART.29 – DIVIETO DI SUBAPPALTO**

Non è ammesso il subappalto.

Del presente atto ho dato lettura alle parti che lo approvano e sottoscrivono.



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

**IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO-FINANZIARIA**

---

**IL RAPPRESENTANTE DELLA BANCA**

---

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

---



# Comune di Montagnareale

*Provincia di Messina*

PARERI SULLA PROPOSTA SOPRA INDICATA ESPRESSI AI SENSI DELLA L.R. n. 48/91 art. 1,  
comma 1, come modificato dall'art. 12 della L.R. 23.12.2000 n. 30;

PER LA REGOLARITA' TECNICA

Si esprime parere FAVOREVOLE

li, 26.10.2013

Il Responsabile del servizio

*F.to Nunzio Pontillo*

PARERI SULLA PROPOSTA SOPRA INDICATA, ESPRESSI AI SENSI DELLA L.R. N. 48/91 art.1,  
comma 1, come modificato dall'art. 12 della L.R. 23.12.2000 n. 30;

PER LA REGOLARITA' CONTABILE

Si esprime parere FAVOREVOLE

li, 26.10.2013

Il Responsabile dell'area economico finanziaria

*F.to Rag. Nunzio Pontillo*



# Comune di Montagnareale

Provincia di Messina

Approvato e sottoscritto:

**IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO**

**F.to Nunzio Milici**

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

**F.to Vincenzo PRINCIOTTA**

**IL CONSIGLIERE ANZIANO**

**F.to Eleonora Giarrizzo**

---

Si attesta che la presente è stata pubblicata all'Albo on  
line del Comune dal ..... al .....

Montagnareale, li .....

IL RESPONSABILE

*Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio,*

**A T T E S T A**

*che la presente deliberazione, in applicazione dell'art.11 della L.R. 03/12/91, N°44 e successive  
modificazioni:*

■ *E' stata affissa all'albo pretorio comunale il giorno **26.11.2013** per rimanervi per quindici giorni  
consecutivi (art.11, comma 1) fino al ;*

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

**F.to Vincenzo PRINCIOTTA**

---

*Il sottoscritto Segretario comunale, visti gli atti d'ufficio*

**A T T E S T A**

*che la presente deliberazione e' divenuta esecutiva il giorno **21.11.2013** ai sensi dell'art.12 della L.R.  
44/91:*

*decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 12, comma 1);*

*ai sensi dell'art.12, comma 2;*

*ai sensi dell'art.16;*

*Dalla Residenza Municipale, Li \_\_\_\_\_;*

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

**Vincenzo PRINCIOTTA**