



Città di Sant'Agata de' Goti
(Provincia di Benevento)

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE

Nominata con Decreto del Presidente della Repubblica del 03/05/2019 ai sensi dell'art.252 del D.Lgs. 267/2000

COPIA DI DELIBERAZIONE

Atto n 7 del 7 ottobre 2019

Oggetto: Gestione della Commissione Straordinaria di Liquidazione – Approvazione schema convenzione di Tesoreria

L'anno duemiladiciannove il giorno sette del mese di ottobre alle ore 16,00 presso la Sede Comunale si è riunito la Commissione Straordinaria di Liquidazione, nominata con Decreto del Presidente della Repubblica del 3 maggio 2019, ai sensi dell'art. 252 del D. Lgs. 267/2000, composta da:

		Presenti	Assenti
Dr. Pio AMATO	Presidente	X	
Dott. Marco GAGLIARDE	Componente	X	
Dott. Alessandro VERDICCHIO	Componente	X	

Redige il verbale il Dr. Marco Gagliarde

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE

PREMESSO:

- che il Comune di Sant'Agata de' Goti, con deliberazione di Consiglio Comunale, n. 3 del 04.02.2019, immediatamente eseguibile, ha dichiarato lo stato di dissesto finanziario;
- che con D.P.R. in data 03.05.2019 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 nelle persone della Dott. Pio Amato, Dott. Marco Gagliarde e Dott. Alessandro Verdicchio;
- che ai sensi dell'art. 254, comma 2, del D.Lgs 267/200 e del D.P.R.n.378/93, la Commissione Straordinaria di Liquidazione entro cinque giorni dalla notifica del decreto di nomina, con deliberazione n. 1 del 13.05.2019 si è regolarmente insediata eleggendo il Presidente nella persona del Dott. Pio Amato;
- che ai sensi dell'art. 11 del DPR 378/93 la Commissione Straordinaria di Liquidazione istituisce il servizio di cassa stipulando apposita convenzione con 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;

RICHIAMATA 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;

RITENUTO, pertanto necessario individuare un istituto di credito cui affidare il servizio di tesoreria per conto di questa Commissione Straordinaria di Liquidazione;

TENUTO conto della disponibilità, manifestata dal Banco BPM allo svolgimento del servizio di tesoreria per questa Commissione Straordinaria di Liquidazione, in quanto già tesoriere del Comune di Sant'Agata de'Goti, nonché presente sul territorio di Sant'Agata de'Goti con propria Filiale operativa;

RITENUTO pertanto di dover affidare il servizio in oggetto al Banco BPM;

VISTO lo schema di convenzione allegato disciplinante i rapporti tra la Commissione Straordinaria di Liquidazione e la Banca;

VISTO il D.lgs. 267/00;

VISTO il D.P.R. 378/1993;

DELIBERA

- **DI RICHIAMARE** la premessa e la narrativa al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- **DI APPROVARE** lo schema di convenzione allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale della stessa composta da n. 17 articoli;
- **DI AUTORIZZARE** il presidente della Commissione Straordinaria di Liquidazione nella persona del Dott. Pio Amato a sottoscrivere la convenzione tra le parti;
- **DI DICHIARARE** il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs.267/00 nonché a norma dell'art. 4, comma 6, del D. P.R. 378/1993.

L'anno il giorno..... del mese dipresso la sede del Comune di sono presenti:

- il dott. _____, la quale interviene nel presente atto non in proprio, ma per conto e nell'esclusivo interesse dell'Organo Straordinario di Liquidazione del Comune di _____, in qualità di Commissario Straordinario di Liquidazione, domiciliata per la carica presso la Casa Comunale, dando atto che il codice fiscale e partita I.V.A. dell'Ente è _____;
- Il dr. _____, nella sua qualità di Procuratore del Gruppo Banco BPM con sede in Milano, piazza F.Meda, n. 4,C.F./P.I. n.09722490969 in virtù dei poteri di firma a lui conferiti come risulta da Procura Notaio Marco Porceddu Cilione del _____;

PREMESSO

- che il Comune di Sant'Agata de' Goti, con deliberazione di Consiglio Comunale, n. 3 del 04.02.2019, immediatamente eseguibile, ha dichiarato lo stato di dissesto finanziario;
- che con D.P.R. in data 03.05.2019 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 nelle persone della Dott. Pio Amato, Dott. Marco Gagliarde e Dott. Alessandro Verdicchio;
- - che ai sensi dell'art. 254, comma 2, del D.Lgs 267/200 e del D.P.R.n.378/93, la Commissione Straordinaria di Liquidazione entro cinque giorni dalla notifica del decreto di nomina, con deliberazione n. 1 del 13.05.2019 si è regolarmente insediata eleggendo il Presidente nella persona del Dott. Pio Amato;
- - che ai sensi dell'art. 11 del DPR 378/93 la Commissione Straordinaria di Liquidazione istituisce il servizio di cassa stipulando apposita convenzione con istituto bancario ed aprendo un conto intestate 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;
- che il suddetto OSL 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. 28 Aprile 1993, n.378;
- che l'Organo Straordinario di Liquidazione del Comune di Sant'Agata de Goti è incluso nella Tabella A, annessa alla Legge n.720/1984 ed è, pertanto, sottoposto al regime di Tesoreria Unica di cui alla medesima legge e ai decreti del Ministro del Tesoro 2 Luglio 1985 e 22 Novembre 1985 e che, di conseguenza, trovano applicazione alla gestione della liquidazione le norme sulla Tesoreria Unica prevista dalla Legge n.720/84 e ss. mm. e ii., con le modalità indicate dai decreti del Ministro del Tesoro 26 Luglio e 22 Novembre 1985 e del DPCM 20 Luglio 1999;
- 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.

TUTTO CIO' PREMESSO

ART.1 PREMESSA

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

ART.2 AFFIDAMENTO

Il dott. _____, nella qualità di Commissario Straordinario di Liquidazione del Comune di _____, affida, con decorrenza dalla data di sottoscrizione della presente convenzione, la gestione del servizio cassa al Banco BPM, in seguito denominata Banca-Cassiere, alle condizioni che seguono.

ART.3 SEDE DEL SERVIZIO

Il servizio sarà espletato nei locali della stessa Banca-Cassiere, presso lo sportello che effettua il Servizio di Tesoreria per il Comune di Sant'Agata de Goti, nelle ore di apertura di sportello con l'esclusione dei giorni festivi e prefestivi e con conto bancario intestato al Commissario Straordinario di Liquidazione del Comune di Sant'Agata de Goti.

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 dal Commissario Straordinario 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 riscosse in base ad ordinativo di incasso (reversale) emesso dal Commissario Straordinario di Liquidazione e regolarmente munito della firma dello stesso.
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 al predetto Commissario Straordinario 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 intimazione di atti legali e di esecuzione contro morosi e senza alcuna responsabilità per il mancato introito di partite a semplice riscosso, restando sempre del Commissario Straordinario di Liquidazione la titolarità e cura di tali adempimenti.

In base alle reversali di 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 dall'Ente.

ART.8 PAGAMENTI

Il pagamento di qualsiasi spesa dovrà essere eseguito esclusivamente in base a regolari mandati che saranno trasmessi dal Commissario Straordinario di Liquidazione 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 del Commissario Straordinario di Liquidazione dell'Ente;
- 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 I.V.A. 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 dell'imposta di bollo di quietanza.

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 del Commissario Straordinario di Liquidazione 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 del Commissario Straordinario 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 dal Commissario Straordinario di Liquidazione. 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 sia dipeso da errori o incompletezza dei dati evidenziati dall'Ente 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 ss. mm., nonché delle relative norme di attuazione e comunque della normativa vigente.

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 arrecare su ogni bolletta gli estremi dell'ordinativo di incasso;
- c) i mandati di pagamento;
- d) tutti i registri che si ritenessero necessari per l'importanza del servizio o che fossero prescritti da speciali norme;
- e) gli ordinativi di incasso e i mandati di pagamento, estinti, dovranno essere fascicolati ordinatamente, custoditi presso l'agenzia e restituiti al Commissario Straordinario di Liquidazione 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 al Commissario Straordinario di Liquidazione, nel domicilio della Casa Comunale, 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 dei mandati di pagamento, su moduli meccanizzati.

ART. 13
VERIFICHE DI CASSA

La Banca-Cassiere su richiesta del Commissario Straordinario di Liquidazione, 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 e per la durata della liquidazione.

ART.15
COMPENSO

Per lo svolgimento e la gestione del servizio da parte della Banca-Cassiere, sarà corrisposto un compenso trimestrale pari a 150,00 euro forfettari.

ART.16
DOMICILIO

Ai fini del presente atto, le parti eleggono domicilio, quanto al Commissario Straordinario di Liquidazione, presso la Casa Comunale di Sant'Agata de Goti, e quanto alla Banca-Cassiere, presso la Filiale di Sant'Agata de' Goti
Per eventuali controversie che dovessero scaturire dalla mancata osservanza della presente convenzione, le parti convengono che il Foro competente sarà quello di Benevento.

ART. 17
ADEMPIMENTI FISCALI

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

Il Commissario Straordinario di Liquidazione

L'Istituto Cassiere

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.16.

Il Commissario Straordinario di Liquidazione

L'Istituto Cassiere

Del che si è redatto il presente verbale – Firmato all'originale

Il Presidente

f.to Dott. Pio Amato

Il Componente verbalizzante

F.to Dr. Marco Gagliarde

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Visto gli atti d'ufficio

ATTESTA

Che la presente deliberazione è stata affissa all'albo pretorio del sito web dell'ente in data 09-10-2011 e resterà affissa per n. 15 giorni consecutivi

Albo n° 866/2011

Il Responsabile del Settore

Ing. Antonio Tenore

ESECUTIVITA'

() La presente deliberazione, trascorsi 10 giorni dalla sua pubblicazione dal _____, se non dichiarata immediatamente esecutiva, diverrà esecutiva il: _____

() E' stata dichiarata immediatamente eseguibile il giorno: _____

Il Responsabile del Settore

Ing. Antonio Tenore