



**CITTA' DI MONTESCAGLIOSO**  
PROVINCIA DI MATERA



**L'ORGANO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE**  
**Nominato con D.P.R. del 2 maggio 2018**

VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 3 DEL 17.10.2018

**OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI CASSA PER LA GESTIONE DELLA LIQUIDAZIONE DELL'INDEBITAMENTO PREGRESSO DELLA CITTA' DI MONTESCAGLIOSO**

L'anno 2018, il giorno 17 del mese di ottobre, alle ore 10,00, nella Sede Comunale, l'Organo Straordinario di liquidazione del Comune di Montescaglioso, nominato con D.P.R. del 2 maggio 2018 nelle persone del dott. Mario Antonio D'Amelio, della dott.ssa Rita Guida e del dott. Simone Simeone, ha adottato la presente deliberazione.

Partecipa alla seduta, con funzioni di assistenza giuridico-amministrativa nonché di segretario verbalizzante, il dott. Giuseppe Pandolfi, Segretario Generale, per deliberare in merito all'argomento indicato in oggetto.

**L'ORGANO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE**

**Considerato:**

- Che in data 31/05/2018 si è regolarmente insediato presso la Sede del comune di Montescaglioso;
- che ai sensi dell'articolo 11 del DPR 24/8/1993 n.378 "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 e' un istituto di credito, il servizio di cassa e' gestito da quest'ultimo, con conto separato. Sul conto vengono versati gli elementi della massa attiva, a misura che si riscuotono, e vengono tratti i mandati dei pagamenti, con modalita' analoghe a quelle vigenti per le province ed i comuni con firma del commissario straordinario di liquidazione o del presidente della commissione straordinaria di liquidazione e nel rispetto delle disposizioni sulla tesoreria unica previste dalla legge 29 ottobre 1984, n. 720 e del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 2 luglio 1990.";
- Che con nota del 26.06.2018 n. 8773 è stata richiesta al Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGEP A – Ufficio XII l'apertura del conto di tesoreria unica presso la competente sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato;
- Che il Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGEP A – Ufficio XII con nota n. 166835 del 28.06.2018 ha comunicato di aver dato corso all'apertura della contabilità speciale in tesoreria unica n. 320227 presso la

A

Tesoreria Provinciale dello Stato di Matera intestata "CO ST LI COMUNE MONTESCAGLIOSO"

- che il Comune di Montescaglioso ha stipulato con atto repertorio n.1056 del 11/07/2013 registrato all'Agenzia delle Entrate Direzione Provinciale di Bari – Ufficio Territoriale di Bari il 23/07/2013 al n. 18516, apposito contratto di appalto per il servizio di tesoreria comunale con la Banca Popolare di Bari Società Cooperativa per Azioni
- che tuttora la Banca Popolare di Bari Società Cooperativa per Azioni espleta il cennato Servizio a titolo di "prorogatio tecnica temporanea";
- acquisita la disponibilità della Banca Popolare di Bari Società Cooperativa per Azioni ad effettuare il servizio di cassa per la gestione di liquidazione;
- che 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,
- Tutto ciò premesso e considerato, con votazione unanime,

### DELIBERA

1. di approvare la premessa in narrativa che qui s'intende integralmente riportata;
2. di istituire il servizio di cassa presso la Banca Popolare di Bari Società Cooperativa per Azioni;
3. di approvare l'allegato schema di convenzione per la gestione del servizio di cassa di questo Organo straordinario di liquidazione;
4. di autorizzare il Presidente dell'Organo straordinario di liquidazione, dott.ssa Rita Guida, alla stipulazione della convenzione in oggetto;
5. di dare atto che la presente deliberazione, immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 4, comma 6, del decreto del Presidente della Repubblica 24 agosto 1993 n.378, verrà pubblicata ai sensi dell'art. 124 del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267, a cura dell'Amministrazione.

La Commissione dichiara sciolta la seduta, previa redazione, lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale di deliberazione.

Il Segretario Verbalizzante  
Dott. Giuseppe Pandolfi



La Commissione

Dott.ssa Rita Guida

Dott. Mario Di Amelio

Dott. Simone Simeone

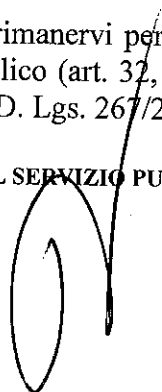
Il sottoscritto responsabile del servizio delle pubblicazione aventi effetto legale, visti gli atti d'ufficio;

Visto lo statuto comunale

**ATTESTA**

Che il presente Verbale è stato pubblicato in data odierna per rimanervi per 15 giorni consecutivi sul sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69 e s.m.i.) come prescritto dall'art. 124 del D. Lgs. 267/2000.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO PUBBLICAZIONI**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical stroke.

# CONVENZIONE PER IL SERVIZIO DI CASSA TRA L'ORGANO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE DEL COMUNE DI MONTESCAGLIOSO E LA BANCA POPOLARE DI BARI

L'anno **duemiladiciotto**, il giorno \_\_\_\_\_ del mese di \_\_\_\_\_ presso la residenza comunale del Comune di Montescaglioso, sono presenti:


1. La dott.ssa Guida Rita nata a Matera il 23/04/1962 in qualità di Presidente dell'Organo Straordinario di Liquidazione (d'ora in poi denominato brevemente O.S.L) del Comune di Montescaglioso

E

2. La Banca Popolare di Bari Società cooperativa per Azioni, con sede sociale e Direzione Generale in Bari al Corso Cavour 19 codice fiscale/Partita Iva 00254030729, in seguito denominato Cassiere rappresentata dall'Avv. Piervittorio Sibilano, nato a Bari il 28/10/1975, nella sua qualità di procuratore speciale a più affari, giusta atto a rogito del prof. Michele Buquicchio - notaio in Bari, rep. n.47809 del 23/11/2016, in atti.

## PREMESSO

- che il Comune di Montescaglioso ha stipulato con atto repertorio n.1056 del 11/07/2013 registrato all'Agenzia delle Entrate Direzione Provinciale di Bari – Ufficio Territoriale di Bari il 23/07/2013 al n. 18516, apposito contratto di appalto per il servizio di tesoreria comunale con la Banca Popolare di Bari Società Cooperativa per Azioni;
- Che il Comune di Montescaglioso, con delibera del Consiglio Comunale n. 43 del 16.12.2017 ha deliberato il dissesto finanziario;
- Che con DPR del 02.05.2018 è stato nominato l'OSL nelle persone dei dott. Mario Antonio D'Amelio, dott.ssa Rita Guida e dott. Simone Simeone;



- Che ai sensi dell'art.252 comma 2 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267 l'OSL in data 31.05.2018 si è regolarmente insediato presso il Comune di Montescaglioso eleggendo quale presidente la dott.ssa Rita Guida;
- Che il suddetto 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 art. 5 lett.B e 11 comma 1 del DPR n.378/93;
- Che ai sensi del citato art.11 DPR 378/93 spetta al tesoriere del Comune gestire, con conto separato, anche il servizio di cassa della liquidazione del dissesto finanziario del Comune medesimo. Sul conto vengono versati gli importi della massa attiva che si riscuotono, e vengono tratti i mandati di pagamento, con modalità analoga a quelle vigenti per le province ed i comuni con firma del presidente o componenti dell'OSL nel rispetto delle disposizioni sulla Tesoreria Unica previste dalla Legge 29 ottobre 1984 n.720 e smi, e dal decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 2 luglio 1990;
- Che con delibera dell'OSL n. .... del ..... è stato istituito un servizio di cassa per la gestione del conto ed approvato lo schema di convenzione;
- Che il Comune di Montescaglioso è incluso nella tabella A annessa alla legge n.720/84 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 previste dalla legge n.720/1984 e successive modifiche;
- Che la Banca contraente, non avendo la materiale detenzione delle giacenze di cassa dell'Ente deve effettuare nella qualità di Organo di esecuzione, le operazioni di incasso e di pagamento disposte dall'Ente medesimo a valere sulle contabilità speciali aperte presso la competente Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato;

- Che con nota del 26.06.2018 n. 8773 è stata richiesta al Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGEP A – Ufficio XII l'apertura del conto di tesoreria unica presso la competente sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato;
- Che il Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGEP A – Ufficio XII con nota n. 166835 del 28.06.2018 ha comunicato di aver dato corso all'apertura della contabilità speciale in tesoreria unica n. 320227 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato di Matera intestata "CO ST LI COMUNE MONTE SCAGLIOSO".

### **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 dott.ssa Rita Guida nella qualità di Presidente dell'Organo Straordinario di Liquidazione del Comune di Montescaglioso affida con decorrenza dalla sottoscrizione del presente atto la gestione del servizio di cassa alla Banca Popolare di Bari Società Cooperativa per Azioni, 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 la filiale di Matera sita in Via Roma 35 durante il normale orario di apertura degli sportelli al pubblico, fermo restando che sarà onere dell'OSL provvedere all'eventuale consegna di documentazione relativa al servizio e che il servizio verrà reso tramite ordinativo informatico a firma digitale.

#### **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 dall'OSL a norma di legge e di cui sarà fornita, in via ufficiale, al Cassiere apposita documentazione;
- b) il pagamento delle spese rientranti nella massa passiva ammesse alla liquidazione;
- c) ogni altra riscossione o pagamento di pertinenza dell' Organo Straordinario di Liquidazione.

#### **ART. 5 – 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'OSL la titolarità e cura di tali adempimenti.

In base a 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. 6 – RISCOSSIONI**

Le entrate sono incassate dal Cassiere in base ad ordinativi di incasso emessi dall'OSL in formato elettronico e firmati digitalmente dal Presidente (ovvero, in caso di impedimento, da uno dei componenti dello stesso OSL) che saranno trasmessi telematicamente all'Istituto;



L'Organo Straordinario di Liquidazione si impegna a comunicare preventivamente le firme autografe e digitali, le generalità e le qualifiche delle persone autorizzate, nonché tutte le successive variazioni.

Per gli effetti di cui sopra il Cassiere resta impegnato dal giorno lavorativo successivo a quello di ricezione delle comunicazioni stesse.

Gli ordinativi di incasso devono contenere:

- a) la denominazione dell'Organo Straordinario di Liquidazione;
- b) l'indicazione del debitore;
- c) la somma da riscuotere in cifre e in lettere;
- d) la causale del versamento;
- e) il numero progressivo dell'ordinativo;
- f) la data di emissione;
- g) le indicazioni per assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza;
- h) le indicazioni "contabilità fruttifera" ovvero "contabilità infruttifera";
- i) codici del piano dei conti previsti per legge.

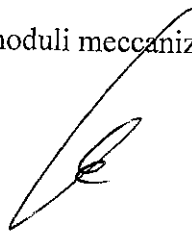
Qualora le annotazioni di cui sopra siano mancanti, il tesoriere deve ritenersi autorizzato ad imputare le riscossioni alla contabilità speciale infruttifera.

Nessuna responsabilità può derivare al tesoriere per eventuali erronee imputazioni derivanti da non corrette indicazioni fornite dall'Ente.

Le somme che dovessero pervenire direttamente al Cassiere, in qualsivoglia forma di spettanza della massa attiva, dovranno essere tempestivamente comunicate all'OSL che provvederà ad emettere il relativo ordinativo di incasso (reversale).

A fronte dell'incasso il Cassiere rilascia in luogo e vece dell'OSL regolari quietanze numerate in ordine cronologico, compilate con procedure informatiche e moduli meccanizzati o da staccarsi da

  
5







apposito bollettario fornito dall'Ente e composto da bollette numerate progressivamente e preventivamente vidimate.

## ART.7 – PAGAMENTI

I pagamenti sono effettuati in base a mandati di pagamento, individuali o collettivi, emessi dall'OSL su moduli appositamente predisposti, numerati progressivamente e firmati dal Presidente (ovvero in caso di impedimento in forma disgiunta da uno dei componenti dello stesso OSL), che saranno trasmessi in modalità telematica.

L'OSL si impegna a comunicare preventivamente le firme autografe e digitali, le generalità e le qualifiche delle persone autorizzate, nonché tutte le successive variazioni.

Per gli effetti di cui sopra il Cassiere resta impegnato dal giorno lavorativo successivo a quello di ricezione delle comunicazioni stesse.

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

- a) la denominazione dell'Organo Straordinario di Liquidazione;
- b) l'indicazione del creditore o dei creditori, con relativo indirizzo, codice fiscale o partita IVA;
- c) l'ammontare della somma lorda – in cifre e lettere – e netto da pagare;
- d) la causale di pagamento;
- e) gli estremi del documento esecutivo in base al quale è stato emesso il mandato di pagamento;
- f) il numero progressivo del mandato di pagamento e la data di emissione;
- g) l'eventuale indicazione della modalità agevolativa di pagamento prescelta dal beneficiario con i relativi estremi;
- h) le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza;
- i) codici del piano dei conti previsti per legge.

I beneficiari dei pagamenti sono avvisati direttamente dall'OSL dopo l'avvenuta consegna dei relativi mandati alla Banca - Cassiere.

La Banca - Cassiere dovrà astenersi dal pagamento di mandati che risultino irregolari, in quanto privi di uno qualsiasi degli elementi sopra elencati, non sottoscritti da persona a ciò tenuta, ovvero che presentino abrasioni o cancellature nell'indicazione della somma e del nome del creditore o discordanze, fra la somma scritta in lettere e quella scritta in cifre.

Il Cassiere estingue i mandati secondo le modalità indicate dall'Ente. I mandati sono ammessi al pagamento di norma tre giorni lavorativi successivi a quello della consegna al Cassiere. In caso di pagamenti da eseguirsi in termine fisso indicato dall'OSL sull'ordinativo, il medesimo organo deve consegnare i mandati entro e non oltre il terzo giorno bancario precedente la scadenza.

A comprova e discarico dei pagamenti effettuati il Cassiere allega al mandato apposita quietanza ovvero provvede ad annotare sui relativi mandati gli estremi delle operazioni effettuate apponendo il timbro "PAGATO".

I pagamenti saranno effettuati dal Cassiere nei limiti della effettiva giacenza di liquidità, tempo per tempo, esistente sul conto della commissione di liquidazione.

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 errore o incompletezza dei dati evidenziati dall'Ente sul mandato.

#### **ART.8 – TESORERIA UNICA**

E' fatto obbligo alla Banca - Cassiere di rispettare le norme di cui al sistema di Tesoreria unica ai sensi della Legge 29 ottobre 1984 n.720 e successive modifiche.

#### **ART.9 – DOCUMENTAZIONE**



La Banca - Cassiere, per la gestione del servizio di cassa dovrà tenere al corrente:

- a) il giornale di cassa sul quale dovranno registrate, in ordine cronologico, ogni riscossione ed ogni pagamento;
- b) il bollettario di riscossione che dovrà recare su ogni bolletta gli estremi dell'ordinativo di incasso;
- c) gli ordinativi di incasso e i mandati di pagamento estinti dovranno essere custoditi in formato elettronico.

La Banca - Cassiere si avvarrà di procedure informatiche per la produzione della suddetta documentazione.

#### **ART.10 – ESTRATTO CONTO**

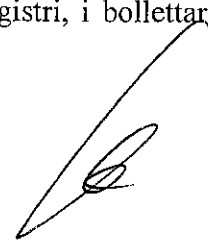
Trimestralmente la Banca - Cassiere trasmetterà all'OSL l'estratto conto con l'indicazione del riporto del saldo del trimestre precedente delle singole entrate ed uscite.

#### **ART.11 – OBBLIGHI 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, con le modalità ed i termini di cui all'analogha convenzione stipulata con il Comune di Montescaglioso.

#### **ART. 12 – VERIFICHE DI CASSA**

L'OSL ha diritto di procedere a verifiche di cassa ogni qualvolta lo ritenga necessario ed opportuno. La Banca - Cassiere deve all'uopo esibire ad ogni richiesta, i registri, i bollettari e tutte le carte contabili relative alla gestione di cassa.



### **ART.13 – DURATA**

La Banca - Cassiere assume la gestione del Servizio con decorrenza dalla sottoscrizione del presente atto alla scadenza del contratto in essere con il Comune di Montescaglioso, ovvero precedente qualora l'OSL termini le attività di liquidazione, fermo restando che, laddove, il servizio di tesoreria del Comune di Montescaglioso dovesse essere affidato ad altra Banca, il servizio in parola sarà parimenti trasferito al nuovo Tesoriere.

### **ART.14 – COMPENSI**

Per lo svolgimento e la gestione del servizio da parte della Banca Popolare di Bari Società Cooperativa per Azioni, non viene richiesto alcun compenso.

Saranno poste a carico della gestione Commissariale soltanto le spese vive che saranno sostenute per l'espletamento del servizio (postelegrafonici, bolli, stampati, ecc.), la Banca - Cassiere procede con periodicità annuale alla contabilizzazione su conto di cassa delle predette spese, trasmettendo all'OSL apposita nota spese. L'OSL si impegna ad emettere i relativi mandati a regolarizzazione con immediatezza e comunque entro i termini di legge.

### **ART.15 – DOMICILIO**

Ai fini del presente atto le parti eleggono domicilio:

- L'Organo Straordinario di Liquidazione presso la Casa Comunale di Montescaglioso;
- La Banca - Cassiere presso la propria sede sita in Bari al Corso Cavour 19.

### **ART.16 – ADEMPIMENTI FISCALI**

Le spese di stipula e registrazione della presente convenzione ed ogni altra conseguente, sono a carico della Banca - Cassiere.

#### **ART.17 – TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI**

La Banca - Cassiere assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art.3 della Legge 3 agosto 2010 n. 136 e successive modifiche.

#### **ART.18 – RINVIO**

Per quanto non previsto dalla presente convenzione, si fa rinvio alla legge e ai regolamenti che disciplinano la materia, nonché alle condizioni previste nella convenzione di tesoreria in essere con il Comune di Montescaglioso.

**Il Presidente della Commissione  
Straordinaria di Liquidazione  
dott.ssa Rita Guida**

**Banca Popolare di Bari  
Il Procuratore Speciale  
dott. Piervittorio Sibilano**

