

COMUNE DI SUCCIVO

(PROVINCIA DI CASERTA)
AFFARI GENERALI



ORIGINALE

" DELIBERAZIONE DELL'ORGANO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE "

**** 2013 ****

n. 4 del 08/07/2013

Oggetto

Istituzione Servizio di Tesoreria Cassa dell'O.S.L. ed Approvazione Schema di Convenzione

L'anno duemilatredici il giorno otto del mese di luglio, alle ore 17,00 nella sala delle adunanze del Comune di Succivo, sita in via G. Lorca, si è riunita la **ORGANO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE**, nominata con Decreto del Presidente della Repubblica del 25 settembre 2012 ai sensi dell'art. 252 del d.lgs 267/2000;

n	Cognome e nome	Presente	Assente
1	DOTT. LUIGI COLUCCI	X	
2	DOTT. ALESSANDRO IZZI		X
5	DOTT. RENATO PENZA	X	

Redige il verbale : DOTT. MARCO VERDICCHIO - SEGRETARIO COMUNALE

COMUNE DI SUCCIVO

(PROVINCIA DI CASERTA)



Organo Straordinario di liquidazione del Comune di Succivo nominato con D.P.R. 25 settembre 2012

Deliberazione n. 4 del 08 luglio 2013

Risulta assente giustificato il dott. Alessandro Izzi, componente, che ha comunicato tempestivamente precedenti impegni istituzionali.

PREMESSO che:

- il Comune di Succivo, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 21/07/2012, immediatamente eseguibile, ha dichiarato lo stato di dissesto finanziario;
- con D.P.R. in data 25/09/2012 è stato nominato l'Organo Straordinario 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;
- il richiamato decreto presidenziale è stato formalmente notificato ai componenti dell'Organo Straordinario di Liquidazione: Dott. Luigi Colucci, Dott. Alessandro Izzi e Dott. Renato Penza;
- ai sensi dell'art. 252, comma 2, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, la Commissione straordinaria di liquidazione in data 22/10/2012 si è regolarmente insediata presso il Comune di Succivo;
- ai sensi dell'art. 11, comma 1, del D.P.R. 24/08/1993, n. 378, è necessario istituire un servizio di cassa stipulando apposita convenzione con un istituto bancario aprendo un conto intestato all'Organo straordinario di liquidazione ;
- ai sensi del citato articolo 11 del D.P.R. 24/08/1993 n. 378 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 ss.mm.ii;

CONSIDERATO che:

- il Comune di Succivo ha stipulato con il Banco di Napoli s.p.a. con contratto rep. 185/1973 apposita convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria tuttora in essere;
- l'Organismo Straordinario di Liquidazione non ha personalità giuridica autonoma e, di conseguenza, non può essere intestataria di una autonoma partita IVA e codice fiscale, ma si avvale della personalità giuridica dell'Ente, come specificato nella propria delibera n. 1 del 22/10/2012, sopra richiamata;
- l'Organismo Straordinario di Liquidazione opera in posizione di autonomia e totale indipendenza dalle strutture dell'Ente ed è legittimata a sostituirsi agli organi istituzionali nell'attività propria della liquidazione e, ai sensi dell'art. 2532 del Testo Unico, può autoorganizzarsi;
- altresì, necessario attivare l'apposito conto della liquidazione del dissesto;

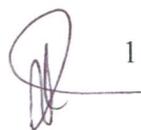
CONSIDERATO altresì:

- che il Banco di Napoli nella persona del dott. Nespoli, legale rappresentante della filiale di Orta di Atella, ha provveduto a sottoporre all'O.S.L. schema di convenzione attualmente in utilizzo all'ente;
- che l'O.S.L. ha ritenuto opportuno apportare parziali rettifiche ed integrazioni allo schema di convenzione al fine di renderlo aderente alle specifiche condizioni del Comune di Succivo;

VISTI:

- l'art. 5 del D.P.R. 24/08/1993 n. 378 ;

Deliberazione n. 4 del 08/07/2013

N  1

COMUNE DI SUCCIVO

(PROVINCIA DI CASERTA)



- il D.Lgs. 267/00;

RITENUTO che lo schema di convenzione che si compone di n. 5 pagine e di n. 17 articoli, allegato al presente provvedimento e parte integrante e sostanziale dello stesso, risulta conforme alle vigenti disposizioni in materia di dissesto finanziario degli enti locali;

Con votazione unanime

DELIBERA

La premessa fa parte integrante della presente

di ISTITUIRE il servizio di cassa e tesoreria dell'O.S.L. presso il Banco di Napoli filiale di Orta di Atella;

di APPROVARE l'allegato schema di convenzione per la gestione del servizio di cassa di dell'OSL che si compone di n. 5 pagine e di n. 17 articoli;

di DARE MANDATO al Presidente dell'Organismo Straordinario di Liquidazione Dott. Luigi Colucci alla stipula della convenzione di cui trattasi così nonché all'espletamento di tutti gli atti consequenziali come già indicato in Deliberazione dell'OSL n. 2 del 24/12/2012;

di INVITARE la Banca tesoriere a comunicare il codice ente da attribuire alla gestione dell'O.S.L. ai fini della rilevazione SIOPE secondo le modalità previste dall'art. 2, comma 3 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 10/10/2011, di cui in allegato alla presente;

di TRASMETTERE copia della presente deliberazione al Sindaco, al Segretario Comunale, al Responsabile del Servizio Finanziario, al Revisore, a tutti i Responsabili di Servizio, alla Banca tesoriere per gli adempimenti consequenziali, nonché al Ministero degli Interni ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze, alla Prefettura Ufficio Territoriale del Governo di Caserta, alla Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo della Campania;

successivamente, considerata l'urgenza di provvedere con votazione separata ed unanime

DELIBERA

di DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267.

L'ORGANISMO STRAORDINARIO di LIQUIDAZIONE

PRESIDENTE
dott. Luigi Colucci

COMPONENTE
dott. Renato Penza

IL SEGRETARIO COMUNALE
dott. Marco Verdicchio

Schema di convenzione servizio di tesoreria

L'anno duemilatredici, il giorno _____ del mese di _____ presso _____
Sono presenti:

1. Il dr. _____, nato a _____ il _____, il 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 Presidente domiciliato per la carica presso la Casa Comunale, dando atto che il numero di codice fiscale e partita IVA è _____.
2. il Banco di Napoli S.p.A., con sede in _____ - Via _____ Capitale Sociale Euro - Codice fiscale n., aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi iscritta all'Albo dei Gruppi Bancari registro delle Imprese di _____ Tribunale di _____, in seguito denominata "Cassiere" rappresentata dai Signori _____, nato a _____ il _____ e nato a _____ il _____ in qualità di Quadri Direttivi del Banco di Napoli, i quali sono domiciliati presso la Banca e che la rappresentano, in virtù della delibera del Consiglio di Amministrazione assunta in data _____.

PREMESSO

- Che il Consiglio Comunale di Succivo con deliberazione n. 19 del 21/07/2013 ha dichiarato lo stato di Dissesto Finanziario, ai sensi dell'art. 244 e segg. Del D. Lgs. n. 267/2000;
- che con DPR del 25/09/2012 è stato nominato l'Organo Straordinario di Liquidazione, insediatosi in data 22/10/2012, giusta deliberazione OSL n. 1/2012;
- 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, lettera B, e art. 11, comma I del DPR del 28.4.1993, n. 378;
- che con delibera n. ____ del _____ è stato istituito un servizio di cassa per la gestione del conto ed approvato lo schema di convenzione;
- che l'Organo Straordinario di Liquidazione del Comune di _____ 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 26 luglio 1985 e 22 novembre 1985 e che di conseguenza trovano applicazione alla gestione della liquidazione le norme sulla tesoreria unica previste dalla legge n. 720/1984 e successive modificazioni, con le modalità indicate dai decreti del Ministro del Tesoro 26 luglio e 22 novembre 1985 e del decreto del presidente del Consiglio dei Ministri 20 luglio 1990;
- 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;

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

Il dr. _____, nella qualità di Presidente dell'OSL del Comune di _____ affida con decorrenza dal _____ la gestione del servizio cassa al Banco di Napoli, 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 in _____, via _____, nelle ore di apertura di sportello, con esclusione dei giorni festivi, e con conto bancario intestato al Comune di _____ -Organo Straordinario di Liquidazione;

ART. 4 OGGETTO

La gestione del servizio di cassa comprende:
la riscossione di tutte le entrate di pertinenza della massa attiva che sarà determinata dall'Organo Straordinario di Liquidazione a norma di legge e di cui sarà fornita, in via ufficiale al tesoriere apposita documentazione;
il pagamento delle spese rientranti nella massa passiva ammesse alla liquidazione;
ogni altra incombenza derivante dalle attività di cui sopra.

ART.5 MODALITA'

Le entrate saranno tutte rimosse in base ad ordinativo d'incasso (reversale) emesso dall'Organo Straordinario di Liquidazione e regolarmente munito della firma del Presidente o di un componente ovvero di un funzionario del Comune all'uopo delegato.

Le somme che dovessero pervenire direttamente alla Banca-Cassiere, in qualsivoglia forma di spettanza della massa attiva, in base alla documentazione fornita, dovranno essere tempestivamente comunicate all'Organo Straordinario di Liquidazione predetto che provvederà ad emettere il relativo ordinativo d'incasso (reversale).

ART.6 ADEMPIMENTI

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

In base a reversali d'incasso, la Banca-Cassiere riscuoterà dal concessionario le entrate di carattere tributario, nonché le altre entrate esigibili con ruoli esecutivi rientranti nella 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 sono mancanti, il tesoriere deve ritenersi autorizzato a 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 dall'Organo 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 dell'Ente e dell'Organo Straordinario della Liquidazione;
- l'indicazione del creditore o dei creditori o di chi per loro è legalmente autorizzato a dare quietanza, con relativo indirizzo, codice fiscale o partita IVA. In caso di mandati a favore di società o ditte deve essere indicata la persona fisica legalmente autorizzata a riscuotere e a rilasciare quietanza;
- l'ammontare della somma lorda —in cifre e lettere — e netta da pagare;
- la causale del pagamento;
- gli estremi del documento esecutivo in base al quale è stato emesso il mandato di pagamento;
- il numero progressivo del mandato di pagamento per l'esercizio finanziario e la data di emissione;
- l'eventuale indicazione della modalità agevolata di pagamento prescelta dal beneficiario con i relativi estremi;
- le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza.

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

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

La consegna dei mandati da parte dell'OSL, 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 dell'Organo 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 dall'Ente. In assenza di una indicazione specifica, è autorizzato a 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 errore 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 successive modificazioni, nonché delle relative norme di attuazione.

ART.10
DOCUMENTAZIONE

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

1. il giornale di cassa sul quale dovranno essere registrate, in ordine cronologico, ogni riscossione ed ogni pagamento;
2. il bollettario di riscossione che dovrà recare su ogni bolletta gli estremi dell'ordinativo d'incasso;
3. i mandati di pagamento;
4. tutti i registri che si ritenessero necessari per la importanza del servizio o che fossero prescritti da speciali norme;
5. gli ordinativi d'incasso e i mandati di pagamento estinti dovranno essere fascicolati ordinatamente, custoditi presso l'Agenzia e restituiti al Presidente dell'Organo Straordinario di Liquidazione alla fine del rapporto con regolare verbale.

La Banca-Cassiere si avvarrà di procedure informatiche per la produzione della suddetta documentazione. La Banca-Cassiere può assolvere agli obblighi di documentazione di cui sopra anche mediante l'adozione di sistemi informatici o telematici.

ART. 11
ESTRATTO CONTO

Mensilmente la Banca-Cassiere trasmetterà all'OSL nel domicilio di cui appresso la situazione del conto di cassa con l'indicazione del riporto del mese precedente delle singole entrate ed uscite.

ART.12
OBBLIGO DI RENDICONTO

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

ART.13
VERIFICHE DI CASSA

La Banca-Cassiere, su richiesta dell'OSL, 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 dal _____, salvo revoca come previsto dalla Legge.

**ART.15
COMPENSO**

Per lo svolgimento e la gestione del servizio da parte del Banco di Napoli S.p.A. , non sarà corrisposto alcun compenso.

Le commissioni e le spese per le singole operazioni sono pari a quelle previste dalla convenzione istitutiva di cassa.

Il costo di eventuali servizi aggiuntivi non previsti dalla convenzione verrà concordato tra le parti di volta in volta.

**ART.16
DOMICILIO**

Ai fini del presente atto le parti eleggono domicilio, quanto all'OSL, presso la Casa Comunale di _____ e quanto alla Banca-Cassiere presso la sede della direzione d'area sita in _____ ;

Per eventuali controversie che dovessero scaturire dalla presente convenzione, le parti convengono che il Foro competente sarà quello di S. Maria Capua Vetere.

**ART.17
ADEMPIMENTI FISCALI**

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

....., li'

Il Presidente OSL del Comune di

Il Banco di Napoli S.p.A.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 1341 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.

....., li'

Il Presidente OSL del Comune di

il Banco di Napoli S.p.A. _



Ministero dell'Interno

DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI
DIREZIONE CENTRALE DELLA FINANZA LOCALE
Ufficio Trasferimenti ordinari agli Enti Locali e

Risanamento degli Enti locali Dissestati

COMUNE DI SUCCIVO (CE)
008103 13.11.12
CAT.....CLASS.....FASG.....



*Solmes +
Ref. nuovo*

*Prot. OSL 100 6
13/11/12*

Min.Int. - DAIT - D.C.F.L.
Prot. Uscita del 02/11/2012
Numero. **0098012**
Classifica



ALL'ORGANO STRAORDINARIO
DI LIQUIDAZIONE DEL COMUNE DI
81030 SUCCIVO (CE)

e p.c. AL MINISTERO DELL'ECONOMIA
E DELLE FINANZE

- Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato
- Ispettorato Generale per la Finanza delle Pubbliche Amministrazioni - Ufficio III

ALL'ABI

- Settore Sistemi di pagamento

Piazza del Gesù, 49

00186 ROMA

OGGETTO: Enti dissestati - Rilevazione SIOPE.

Ai fini di quanto richiesto dal Ministero dell'Economia e delle finanze-Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato-Ispettorato generale per la finanza delle pubbliche Amministrazioni, si invia, per quanto di competenza, l'allegata nota n. 0122224 del 5 dicembre 2011 del citato Dicastero, affinché codesto Organo straordinario di liquidazione ponga in essere tutte le iniziative necessarie per la rilevazione SIOPE.

Si ringrazia per la costante collaborazione.

IL DIRETTORE CENTRALE

P.

(Verde)



DI SUCCIVO (CE)
008103 13.11.12
CAT.....CLASS.....FASC.....

*Ministero
dell'Economia e delle Finanze*
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO
ISPETTORATO GENERALE PER LA FINANZA DELLE PUBBLICHE
AMMINISTRAZIONI
UFFICIO III

Roma, - 5 DIC. 2011

Prot. N. 0122224
Rif. Prot. Entrata : N.
Allegati:



Al Ministero dell'Interno
Dipartimento per gli Affari Interni e
territoriali - Direzione Centrale Finanza
Locale
Piazza del Viminale
ROMA

ROMA

e p.c. all'ABI
Settore Sistemi di pagamento
Piazza del Gesù 49
00186 Roma

OGGETTO: Rilevazione Siope enti dissestati

A seguito di accertamenti effettuati da questa Ragioneria Generale dello Stato, si è riscontrato che le gestioni commissariali degli enti in stato di dissesto non partecipano alla rilevazione SIOPE.

Considerato che, anche per tali enti, risulta necessario garantire il costante monitoraggio delle operazioni di cassa attraverso il sistema Siope, si chiede la collaborazione di codesto ufficio affinché i commissari straordinari pongano in essere tutte le iniziative necessarie per l'attuazione della rilevazione SIOPE con riferimento agli enti dichiarati in stato di dissesto a partire dall'anno 2011.

In particolare, per il futuro, è necessario che i commissari straordinari chiedano, attraverso la banca tesoriera, secondo le modalità previste dall'articolo 2, comma 3, del decreto del Ministro

dell'economia e delle finanze del 10 ottobre 2011, il codice-ente da attribuire alla gestione commissariale ai fini della rilevazione SIOPE.

Il Ragioniere Generale dello Stato

Cantò

ce

Letto e sottoscritto

Il Presidente
DOTT. LUIGI COLUCCI



Il Segretario Generale
DOTT. MARCO VERDICCHIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto gli atti d'ufficio

ATTESTA

Che la presente deliberazione è stata affissa all'albo pretorio del sito web dell'ente "<http://www.comune.succivo.ce.it> in data 08/07/2013 e resterà affissa fino al 23/07/2013 per n. 15 giorni consecutivi

Il Responsabile del Servizio

Aniello Marsilio

CERTIFICAZIONE

La presente è copia conforme all'originale esistente agli atti dell'ufficio.
Viene rilasciata copia per uso

- () amministrativo
() altro

Succivo li :

il responsabile del servizio
Aniello Marsilio

