



COMUNE DI VIGNALE MONFERRATO

C.A.P. 15049 – PROVINCIA DI ALESSANDRIA

Tel. 0142/933001 – 0142/933651 Fax 0142/930956

www.comune.vignalemonferrato.al.it - ragioneria@comune.vignalemonferrato.al.it

Partita IVA 00452360068

CONVENZIONE PER LA GESTIONE IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER IL PERIODO 01.01.2017 AL 31.12.2021

ART. 1

Oggetto della presente convenzione è la gestione del servizio di tesoreria del Comune di Vignale Monferrato.

ART. 2

- 1) La gestione del servizio è affidata in concessione ad uno dei soggetti abilitati a svolgere il servizio di tesoreria ai sensi dell'art. 208 comma 1 punti b) e c) del D.Lgs. 18.08.2000 n.267;
- 2) Il servizio dovrà essere affidato ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 nonché del vigente regolamento di contabilità mediante procedura negoziata previa indagine di mercato di cui all'art. 36 comma 2 del D.Lgs. 50/2016, sulla base della presente convenzione;
- 3) Condizione indispensabile per i soggetti di cui al comma 1 del presente articolo, che non hanno sportelli nel Comune, è l'apertura a Vignale Monferrato dal primo giorno di affidamento del servizio di apposito sportello per la gestione del servizio di tesoreria con apertura minima dalle ore 8,30 alle ore 13,00 esclusi i giorni di sabato, domenica e festivi;
- 4) Il concessionario è obbligato ad osservare, oltre alle norme previste dalla presente convenzione, tutte le disposizioni di Legge in materia, nonché il Regolamento di Contabilità del Comune di Vignale Monferrato in vigore.

ART. 3

La durata della presente convenzione sarà di anni 5 decorrenti dall' 01.01.2017 con scadenza 31.12.2021.

ART. 4

Il servizio di tesoreria comprende :

- 1) La riscossione di qualsiasi entrata comunale non attribuita per Legge al concessionario per la riscossione o ad altro speciale riscuotitore;
- 2) Il pagamento di tutte le spese del Comune, secondo le modalità di Legge;
- 3) La gestione dei fondi di cassa, di tutti i titoli e valori di pertinenza del Comune o di terzi relativi a depositi custoditi in tesoreria;

4) L'esecuzione di tutte le altre formalità che la Legge pone espressamente a carico del tesoriere.

Il servizio di tesoreria comprende altresì l'incasso dei proventi dei servizi appaltati o gestiti in economia e, in generale, il maneggio di tutte le somme che il tesoriere debba soltanto incassare od erogare.

Restano pertanto escluse le entrate attribuite per Legge al concessionario della riscossione.

ART. 5

Il servizio viene svolto a titolo gratuito ivi compresa la custodia dei titoli e lo stacco delle relative cedole, fatto salvo quanto venisse successivamente disposto da Leggi, regolamenti, istruzioni ed accordi interbancari in materia, nonché nel caso di entrata in vigore di nuove norme che modificchino i termini per la gestione dei servizi di tesoreria dei Comuni.

Il tesoriere sarà rimborsato soltanto delle spese effettivamente sostenute per la tenuta del conto, mediante mandato che il Comune emetterà a favore del tesoriere medesimo, dietro presentazione di apposita distinta delle seguenti eventuali spese :

- 1) Spese di bollo relative a quietanze di mandati di pagamento e a ricevute di incassi quando queste sono a carico del Comune;
- 2) Spese postali e di bollo relative alle comunicazioni inerenti al servizio, trasmesse dal tesoriere al Comune;
- 3) Spese postali in genere incontrate per l'esecuzione di pagamenti fuori piazza;
- 4) Spese per stampati, cancelleria ed altre eventuali relative alla tenuta del conto.

ART. 6

Il tesoriere è esonerato dal prestare apposita cauzione per il servizio de quo.

ART. 7

La riscossione delle entrate, salva l'eccezione di cui al successivo articolo 8, ed il pagamento delle spese saranno fatti in base ad "ordinativi di incasso" o a "mandati di pagamento", regolarmente emessi dal Comune rispettando scrupolosamente la vigente normativa ed il Regolamento di Contabilità.

Detti ordinativi e mandati verranno trasmessi al tesoriere con foglio di accompagnamento in doppio, uno dei quali sarà restituito in segno di ricevuta,.

Il tesoriere non è tenuto ad inviare avvisi, sollecitorie, o notifiche ai debitori o contravventori.

ART. 8

Il tesoriere, trovandosi nell'occasione di dover effettuare incassi senza aver ricevuto dal Comune il corrispondente ordinativo, non potrà ricusare l'esazione di dette somme, ma la quietanza dovrà essere emessa con la clausola "salvi i diritti e gli obblighi dell'amministrazione".

ART. 9

Qualora i versamenti delle rate delle imposte, tasse e diritti dovuti al Comune dal concessionario della riscossione non seguano puntualmente le scadenze stabilite, il tesoriere ne darà avviso al Comune medesimo per le ulteriori incombenze di competenza dello stesso;

ART.10

I pagamenti verranno effettuati a seguito ed in conformità di regolari mandati emessi dal Comune secondo le disposizioni di Legge e trasmessi al tesoriere con elenco in doppio esemplare, uno dei quali deve essere restituito per ricevuta.

Il tesoriere non darà corso a mandati provvisori ed a pagamenti senza regolare mandato, a meno che non si tratti di pagamenti obbligatori per Legge, oppure in conseguenza di delegazioni relative alle rate dei mutui contratti dal Comune, o di imposte e tasse iscritte a ruolo a carico del Comune, o di contributi dovuti alle casse di previdenza in favore del personale dipendente dal Comune, o di canoni e contributi dovuti allo Stato, o di altra somma prevista da disposizioni di Legge, per i quali il tesoriere dovrà richiedere al Comune l'immissione di regolari mandati immediatamente dopo aver eseguito i pagamenti.

Per quanto riguarda le rate dei mutui e i contributi dovuti alle casse di previdenza, il tesoriere è espressamente autorizzato ad effettuare, ove necessario, appositi accantonamenti di fondi.

ART. 11

Il tesoriere si impegna a seguire le istruzioni che il Comune impartirà per l'assoggettamento degli ordinativi agli adempimenti fiscali e non potrà essere ritenuto responsabile di eventuali inesattezze nelle istruzioni impartite dal Comune stesso.

Nel caso di mandati di pagamento emessi in favore di professionisti o di altre categorie di beneficiari per i quali siano obbligatorie le ritenute previste da norme di Legge, il tesoriere è esonerato da ogni responsabilità in merito all'applicazione di tali norme di Legge, essendo suo compito di provvedere ai pagamenti nell'esatta misura risultante dai relativi mandati.

ART. 12

I mandati sono pagabili allo sportello dell'agenzia, ad eccezione di quelli a favore di creditori residenti fuori del Comune che, con espressa annotazione apposta sul titolo di pagamento, saranno eseguiti dal tesoriere con le modalità di cui all'art. 13 della presente convenzione.

I creditori, tanto in loco quanto fuori dal Comune, dovranno essere avvisati dal Comune medesimo dell'avvenuta emissione dei mandati.

Nel procedere ai pagamenti, il tesoriere è tenuto ad osservare le modalità previste dalle disposizioni per la prevenzione della delinquenza mafiosa e di altre manifestazioni di pericolosità sociale.

ART. 13

Le somme riscosse e pagate saranno portate giornalmente a credito e a debito del Comune su di un conto corrente di corrispondenza.

Gli accrediti avranno valuta pari al giorno del versamento.

Gli addebiti, il giorno di effettivo pagamento al beneficiario se eseguiti allo sportello, o del relativo accredito sul conto corrente del beneficiario se correntista della banca, cassiere o titolare del conto corrente postale; due giorni solari antecedenti alla valuta di accredito sul conto corrente del beneficiario se correntista di altri istituti di credito.

Il servizio di tesoreria comunale viene reso dalla banca a titolo gratuito, fatto salvo il rimborso per le spese per stampati e degli eventuali addebiti di spese di tenuta conto.

Sulle giacenze del conto sarà conteggiato un interesse annuo posticipato pari al% del tasso ufficiale di riferimento.

Per quanto riguarda le eventuali anticipazioni di cassa, detto tasso passivo sarà applicato solo sulle somme effettivamente utilizzate dal Comune senza l'applicazione della commissione trimestrale di massimo scoperto.

Le condizioni di tenuta del conto saranno quelle riservate alla migliore clientela, e precisamente sulle giacenze registrate e su tutti i conti del Comune, compresi gli eventuali conti economici, sarà effettuato un tasso pari al tasso ufficiale di riferimento e la relativa variazione avrà effetto immediato.

Tasso debitore sulle eventuali anticipazioni di tesoreria sarà applicato il tasso ufficiale di riferimento vigente tempo per tempo

L'entità di tale tasso sarà rivedibile ad ogni variazione del parametro base T.U.R. e la relativa variazione avrà effetto immediato.

L'eventuale deposito di fondi eccedenti le normali necessità di cassa, non potrà essere fatto che presso il tesoriere, salvo quanto disposto dalle norme di Legge sulle "contabilità speciali", per i Comuni aventi l'obbligo di intrattenere tali conti presso la Banca d'Italia – Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato.

Il servizio viene sottoposto alle condizioni che seguono, espressamente indicate nell'offerta presentata in sede di gara:

- Tasso di interesse creditore _____
- Tassi di interesse debitore _____
- Commissione forfetaria a carico dell'Ente per riscossione MAV _____
- Commissione a carico dell'Ente per la riscossione attraverso POS:
- Spese per estinzione mandati di pagamento di cui all'articolo 6 a carico dei beneficiari:

- Su conti aperti presso istituto tesoriere _____;
- Su conti aperti presso altri istituti _____;

Il tesoriere si obbliga a praticare ai dipendenti del Comune che abbiano il conto presso l'agenzia, le condizioni di miglior favore, e precisamente:

- spese tenuta conto : gratuite sino a n. ... operazioni;
- ogni operazione in più €.....;
- tasso passivo senza limiti di giacenza;
- tasso attivo netto

Gli emolumenti verranno accreditati con valuta 27 di ogni mese se i mandati di pagamento sono depositati in tesoreria almeno entro detta data, qualora i mandati vengano depositati in data successiva al 27, la valuta verrà accreditata con la stessa data di deposito.

ART. 14

- 1) Il tesoriere dichiara di accettare quanto disposto dall'art. 222 D.Lgs. 18.08.2000 n.267 relativo alla possibilità del Comune di contrarre anticipazioni di tesoreria con esso tesoriere fino al limite di 3/12 delle entrate accertate nell'anno precedente afferenti ai primi tre titoli dell'entrata e alle condizioni di cui al precedente articolo 13. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme di cui all'art. 210 del D.Lgs. 18.08.2000 n.267;
- 2) Su richiesta del Comune il Tesoriere si obbliga a concedere mutui alle condizioni nel rispetto della legislazione tempo per tempo vigente e a condizioni parametrate con quelle periodicamente determinate dal Ministero del Tesoro.

ART. 15

Il tesoriere è responsabile a norma di Legge dei valori e delle carte contabili a lui affidate e ne dovrà curare la conservazione.

Il contante del fondo di cassa è rappresentato dal carico risultante dal giornale di cassa, essendo la valuta materialmente in possesso della tesoreria (.....).

I titoli saranno rappresentati presso l'agenzia delle scritture sul conto di deposito tenuto dalla sede centrale della

La verifica delle estrazioni e dei premi dei titoli sarà fatta dal tesoriere che, nel caso, dovrà farne opportuna segnalazione al Comune.

ART. 16

Il tesoriere si obbliga, ove ne sia richiesto (per iscritto) ad acquistare per conto del Comune titoli e valori, ad alienarli e tramutarli da nominativi al portatore e viceversa senza speciale compenso, salvo il rimborso delle spese effettive sostenute.

Si obbliga inoltre a conservare e custodire le somme ed i valori che venissero depositati provvisoriamente da terzi, sia per la garanzia di offerte agli incanti comunali, sia per la garanzia dell'esecuzione di obbligazioni assunte da chiunque e per qualsiasi causa verso il Comune.

Riterrà i depositi a garanzia di offerte agli incanti comunali fino a che non dovranno essere versati alla cassa depositi e prestiti o fino a che non verrà altrimenti disposto dal Comune.

ART. 17

Il tesoriere darà periodica comunicazione al Comune dello stato delle riscossioni e dei pagamenti.

ART. 18

Il tesoriere si obbliga a trasmettere alle prescritte scadenze, alla Ragioneria Provinciale dello Stato ed alla Ragioneria Regionale, competenti per territorio, i prospetti trimestrali concernenti i dati periodici della gestione di cassa del Comune.

ART. 19

Il tesoriere, entro il termine di un mese dalla chiusura dell'anno finanziario, e cioè entro il 31 gennaio dell'anno successivo a quello di riferimento, dovrà presentare al Comune il conto della propria gestione di cassa.

Il conto sarà redatto sui moduli di cui all'art. 226 del D.Lgs. 18.08.2000 n.267.

Al conto sarà allegata la documentazione prevista dal sopraddetto art. 226 .

E' facoltà del tesoriere redigere il consuntivo con mezzi meccanografici su schemi conformi ai modelli ministeriali.

ART. 20

Il Comune trasmetterà al tesoriere gli atti di cui all'articolo 38 del vigente Regolamento di Contabilità e l'originale della firma delle persone autorizzate a firmare i documenti contabili ai sensi di Legge.

Il tesoriere, a sua volta, dovrà tenere al corrente e custodire i registri e i documenti di cui all'art. 225 del D.Lgs. 18.08.2000 n.267.

ART. 21

L'organo di revisione economico-finanziaria dell'Ente, procederà trimestralmente alla verifica dei documenti inerenti al servizio ed alla situazione di cassa, di cui all'art. 223 del D.Lgs. 18.08.2000 n.267.

Dette verifiche saranno eseguite nei locali dell'agenzia fuori dell'orario di sportello.

Altre verifiche di cassa potranno essere effettuate con le modalità di cui all'art. 65 del vigente Regolamento di Contabilità

ART. 22

Il Tesoriere si impegna a mettere gratuitamente a disposizione dell'Ente i seguenti servizi aggiuntivi offerti in sede di gara:

- _____;
- _____

ART. 23

Il Tesoriere verserà al Comune di Vignale Monferrato, a titolo di contributo destinato alle attività istituzionali dell'Ente, la somma annua di Euro _____

ART. 24

Per tutto quanto non previsto nella presente convenzione e per tutte le altre formalità ed obblighi che rispettivamente potranno incombere alle parti in conseguenza della presente convenzione, le parti stesse dichiarano di rimettersi alle norme di Legge vigenti in materia e al vigente Regolamento di Contabilità e di tutte le Leggi, Regolamenti ed istruzioni emanati ed emanandi in materia,

Il tesoriere ed il Comune si dichiarano altresì disponibili ad apportare alla presente convenzione tutti i perfezionamenti ritenuti necessari, sia in relazione alle Leggi ed ai

Regolamenti che venissero emanati in materia, sia a garanzia di un più efficace funzionamento del servizio di tesoreria.

ART. 25

- 1) Per quanto riguarda l'eventuale registrazione valgono le disposizioni vigenti in materia di registrazione e di bollo,
- 2) Si assume convenzionalmente la somma complessiva di € 5.000,00 (cinquemila) a valore del presente contratto.

ART. 26

Per gli effetti della presente convenzione e per tutte le conseguenze dalla medesima derivanti, il Comune elegge il proprio domicilio in Vignale Monferrato, presso la sede del Comune stesso, ed il tesoriere presso la sua sede centrale in