



VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA DELL'UNIONE

N. 7 del 27.11.2014

OGGETTO: Affidamento temporaneo del servizio di Tesoreria, ai sensi dell'art. 51 dello Statuto dell'Unione

Il giorno 27 novembre 2014, alle ore 20.45, nella sede della Unione, presso la sede comunale del Comune di Vimercate, piazza Unità d'Italia 1, convocati dal Sindaco del Comune di Vimercate, si sono riuniti i signori Sindaci dei Comuni componenti l'Unione dei Tre Parchi.

Assume la presidenza il Sindaco del Comune di Vimercate PAOLO BRAMBILLA, e partecipa all'adunanza il Segretario Generale del Comune di Vimercate, dott. Ciro Maddaluno, che provvede alla redazione del presente verbale.

Sono presenti:

01. BRAMBILLA PAOLO	Sindaco di Vimercate
02. MANDELLI ANGELO	Sindaco di Burago di Molgora
03. NAVA DANIELE	Sindaco di Carnate
04. RONCO GIOVANNA	Sindaco di Ornago

Componenti ASSEGNATI 4, PRESENTI 4.

Accertato il numero legale per poter deliberare validamente, Paolo Brambilla nella sua qualità di Presidente, invita la Giunta dell'Unione a deliberare sulla proposta indicata in oggetto.



VISTO lo Statuto della Unione dei Comuni dei Tre Parchi, ed in particolare l'art. 51 "*Affidamento del servizio di Tesoreria*", che al comma 2 recita: "*Fino all'espletamento di apposita gara, il servizio di tesoreria dell'Unione può essere affidato al Tesoriere del Comune di Vimercate alle condizioni del suo contratto o migliorative*;

DATO ATTO che l'Ente Unione dei Comuni dei Tre Parchi è di nuova istituzione e che lo stesso inizierà ad operare dal 1 dicembre 2014, avrà per quella data la necessità di poter utilizzare i servizi di Tesoreria per poter svolgere le proprie attività;

VISTA la richiesta inoltrata in data 2/9/2014 (prot. n. 29703) dall'Unione dei Comuni dei Tre Parchi alla Banca Popolare di Bergamo, che attualmente effettua il servizio di Tesoreria per il comune di Vimercate, per assumere il servizio di Tesoreria anche per l'Unione e alle stesse condizioni ora applicate al comune di Vimercate, nelle more di espletamento della gara per l'affidamento del servizio stesso;

VISTA la disponibilità manifestata dalla Banca Popolare di Bergamo in data 3/10/2014 (prot. n. 33460) a voler gestire il servizio di Tesoreria per l'Unione alle stesse condizioni applicate al Comune di Vimercate;

CONSIDERATO dunque che il servizio Tesoreria per l'Unione verrà espletato dalla Banca Popolare di Bergamo nelle modalità e alle condizioni meglio descritte nel Contratto rep. n. 2447 del 22/12/2011 e nel Disciplinare per la gestione elettronica degli ordinativi di incasso e di pagamento sottoscritti con firma digitale n. 6185/nsr del 7/05/2013, predisposti per il comune di Vimercate e che con il presente atto vengono estesi anche alla Unione dei Comuni;

CONSIDERATO che la Banca Popolare di Bergamo avrà in affidamento temporaneo il servizio di Tesoreria dell'Unione limitatamente al periodo 1 dicembre 2014 – 31 dicembre 2015 e che in tale periodo verrà espletata la gara per l'affidamento del servizio stesso;

VISTI i pareri di regolarità tecnica e contabile richiesti ed espressi sulla presente proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs 267/2000 - TUEL;

LA GIUNTA DELL'UNIONE

Con voti unanimi espressi in forma palese;

DELIBERA

1. di approvare, per tutto quanto esposto in premessa e narrativa, l'affidamento temporaneo del servizio di Tesoreria dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi alla banca Popolare di Bergamo per il periodo 1 dicembre 2014 – 31 dicembre 2015, in attesa dell'espletamento della gara per l'affidamento del servizio stesso;
2. di dare atto che sulla presente deliberazione è stato acquisito il parere favorevole sulla regolarità tecnica e contabile da parte del responsabile del servizio ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267 e s.m.i.;



Successivamente, con separata ed unanime votazione, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

ALLEGATI:

- Lettera di richiesta Unione dei Comuni del 2/9/2014
- Lettera di risposta Banca Popolare di Bergamo del 3/10/2014
- Contratto rep. n. 2447 del 22/12/2011
- Disciplinare per la gestione elettronica degli ordinativi di incasso e di pagamento sottoscritti con firma digitale n. 6185/nsr del 7/05/2013
- Parere di regolarità tecnica
- Parere di regolarità contabile



Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
PAOLO BRAMBILLA

IL SEGRETARIO GENERALE
CIRO MADDALINO

PUBBLICAZIONE/COMUNICAZIONE:

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio *on-line* (reg. n. _____), per quindici giorni consecutivi, e cioè dal **9 DIC. 2014** al **24 DIC. 2014**.

Vimercate,

ESECUTIVITÀ:

La presente deliberazione è stata dichiarata IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Vimercate, **27 NOV. 2014**

IL SEGRETARIO GENERALE
CIRO MADDALINO

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

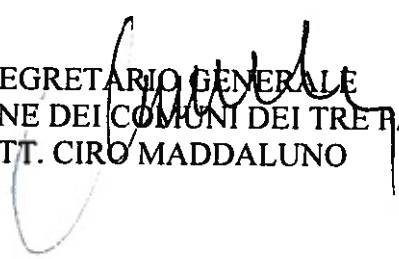
OGGETTO: Affidamento temporaneo del servizio di Tesoreria, ai sensi dell'art. 51 dello Statuto dell'Unione

Ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. L.^{vo} n. 267 del 18 agosto 2000

si esprime il seguente parere:

la proposta in oggetto è conforme alle norme giuridiche ed alle norme di regolarità tecnica in materia.

Vimercate, 27/11/2014


IL SEGRETARIO GENERALE
DELLA UNIONE DEI COMUNI DEI TRE PARCHI
DOTT. CIRO MADDALUNO

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

**OGGETTO: AFFIDAMENTO TEMPORANEO DEL SERVIZIO DI TESORERIA, AI
SENSI DELL'ART. 51 DELLO STATUTO DELL'UNIONE**

Visto l'art. 49, comma 1 del D. L.vo 18.08.2000, n. 267

SI ESPRIME IL SEGUENTE PARERE

La proposta risponde ai criteri di regolarità contabile definiti dalle norme che regolano la materia.

Vimercate, 27/11/2014

Il Segretario Generale
Della Unione dei Comuni dei Tre Parchi
Dott.  Maddaluno



Vimercate, 2 settembre 2014
prot.: 29703

Spett.le
Banca popolare di Bergamo
Piazza Vittorio Veneto,8
24122 Bergamo

Oggetto: " Formalizzazione richiesta Servizio di tesoreria per l'Unione dei Comuni dei Tre Parchi"

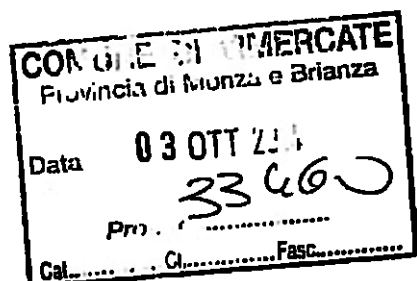
Considerato che in data 21 maggio 2014 veniva firmato l'atto costitutivo dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi tra i Comuni di Burago di Molgora, Carnate, Ornago e Vimercate, e che ai sensi dell'art. 32 del D.Lgs. 267/2000 l'Unione dei Comuni è un ente locale costituito da uno o più comuni allo scopo di esercitare congiuntamente una pluralità di funzioni di loro competenza alla quale si applicano, in quanto compatibili, i principi previsti per l'ordinamento dei comuni.

Che lo Statuto dell'Unione approvato dai Consigli comunali dei Comuni facenti parte, prevede all'art. 51 che *"Il servizio di Tesoreria dell'Ente è affidato mediante procedura ad evidenza pubblica, nel rispetto della normativa vigente. Fino all'espletamento di apposita gara, il servizio di tesoreria dell'Unione può essere affidato al tesoriere del Comune di Vimercate alle condizioni del suo contratto o migliorative."*

Considerato che, dal prossimo novembre con il conferimento del servizio di polizia locale da parte dei Comuni all'Unione, la stessa sarà pienamente operativa, si chiede, nelle more di espletamento della gara per l'affidamento del Servizio di Tesoreria, a codesto istituto bancario, già Tesoriere del Comune di Vimercate, di assumere il servizio di Tesoreria dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi fino al 31 dicembre 2015, ai sensi e alle condizioni di quanto previsto dall'articolo su citato.


IL SEGRETARIO GENERALE
DELL'UNIONE
(dott. Ciro Maddaluno)

Pricing e Pianificazione Commerciale
Tel 035/392510 – Fax 035/392656
E-mail: BPB-Relazioni Esterne@bpb.it



Bergamo 25/09/2014

Spett.le
**UNIONE DEI COMUNI DEI TRE
PARCHI**
Piazza Unità d'Italia n. 1
20871 VIMERCATE (MB)

e.p.c. Ns. BPB 1860 VIMERCATE

OGGETTO: Servizio di tesoreria e/o cassa

Con riferimento alla pregiata Vs. lettera del 2 settembre 2014, prot. 29703, con la presente partecipiamo la nostra disponibilità ed il nostro gradimento a gestire il servizio di Tesoreria e Cassa di codesto spettabile Ente sino a tutto il 31/12/2015 con le modalità ed a le condizioni meglio specificate nel contratto sottoscritto in data 22/12/2011 con il Comune di Vimercate.

Resta inteso che in caso la riscossione delle "entrate patrimoniali e assimilate" nonché dei contributi di spettanza dell'Ente affidata sulla base di apposita convenzione, verrà effettuata esclusivamente con procedure e sistemi informatici (POS Sdd, MAV, ecc.), con modalità e da condizioni da concordare.

Cogliamo l'occasione per porgere distinti saluti

BANCA POPOLARE DI BERGAMO SPA
Pricing e Pianificazione Commerciale

REPUBBLICA ITALIANA
UNIONE DEI COMUNI DEI TRE PARCHI

CONTRATTO DI CONCESSIONE PER PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI
TESORERIA - 1.12.2014 – 31.12.2015

ATTO PUBBLICO REP. IN DATA

Il giorno _____ del mese di _____ dell'anno duemila _____, nella sede dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi, davanti a me, dott. **Ciro Maddaluno**, Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi, abilitato a rogare gli atti in forma pubblica nell'interesse dell'Unione, ai sensi dell'art. 97, comma 4, lett. c), del D.Lgs. del 18.08.2000, n. 267, sono presenti le seguenti **PARTI**:

I) Unione Dei Comuni Dei Tre Parchi, (C.F.08721070962 e P.I. 08721070962) con sede a Vimercate (MB) in Piazza Unità d'Italia 1, rappresentato dal dott. **Ciro Maddaluno**, nato a Napoli (NA) il 5 dicembre 1954, Segretario Generale di questo ente, legittimato a stipulare il presente contratto a norma dell'art. 107, comma 3, lett. c) del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, dell'art. 45 dello Statuto e del decreto presidenziale n. 1 del 20/06/2014;

II) La "Banca Popolare di Bergamo SPA" (P.I. e C.F. 03034840169) con sede legale in Bergamo (BG) in Piazza Vittorio Emanuele, 8, rappresentata dal sig. **Marcello Ravizza** (C.F. RVZMCL56B25C937B) nato a Comun Nuovo (BG) il 25 febbraio 1956, in qualità di Procuratore Speciale nominato con atto in data 06 ottobre 2011 a rogito del Notaio dott. **Armando Santus** iscritto al Collegio notarile di Bergamo. Repertorio n. 39107 – Raccolta n. 17884.

Le Parti, così costituite, e della cui identità personale sono certo, rinunciano di comune accordo e con il mio consenso, all'assistenza dei testimoni, avendone facoltà per legge.

PREMESSO:

- che, secondo quanto previsto dallo Statuto dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi, art. 51 comma 2 *"Fino all'espletamento di apposita gara, il servizio di tesoreria dell'Unione può essere affidato al tesoriere del Comune di Vimercate alle condizioni del suo contratto o migliorative"*.
- Che in sede di procedura ad evidenza pubblica per la scelta del Tesoriere / Contraente del Comune di Vimercate:
- il Dirigente dell'Area Economico Finanziaria del Comune di Vimercate con proprio atto n. 778/7 del 6 ottobre 2011, esecutivo per legge, ha approvato il provvedimento a contrarre, nel quale sono stati determinati gli elementi a contrarre, di cui all'art. 192 del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000, ed ha disposto di procedere all'affidamento in concessione del servizio con il sistema della procedura aperta ai sensi degli artt. 54 e 55 del d.lgs.n. 163 del 12 aprile del 2006, secondo il criterio dell'offerta più vantaggiosa ai sensi degli artt. 81 e 83 del d.lgs.n. 163;
- il Dirigente dell'Area Economico Finanziaria del Comune di Vimercate a seguito di regolare gara, con determinazione n. 887/7 in data 14 novembre 2011, esecutiva per legge, dichiarava aggiudicataria definitiva della concessione l'impresa indicata nel preambolo;
- che il servizio risulta finanziato, nel suo complessivo ammontare, con mezzi propri dell'Ente;
- che si sono acquisiti tutti i documenti necessari a comprovare la capacità

1

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

- giuridica, tecnica, economica e finanziaria della menzionata impresa, salvo quelli che si terrà necessario acquisire successivamente;
- che in merito alla insussistenza di procedimenti e/o provvedimenti definitivi di applicazione di misure di prevenzione di cui alla legge n. 575 del 1965 e successive modifiche ed integrazioni non risulta necessario acquisire alcuna documentazione, avendo l'affidamento importo inferiore a euro 154.937,07, così come prescritto dal D.P.R. n. 252/1998;
 - che l'Ente contraente è sottoposto al regime di tesoreria "mista" di cui agli artt. 7-9 del D. Lgs. 7 /8/1997, n. 279, con le modifiche introdotte dall'art. 77-quater, comma 1, D.L. 25/6/2008 n. 112, convertito con modificazioni nella Legge 6/8/2008 n. 133, che prevedono l'obbligo di versamento nel conto infruttifero aperto presso la Tesoreria Provinciale dello Stato delle entrate costituite dalle assegnazioni, contributi e quant'altro proveniente direttamente dal bilancio dello Stato, comprese le entrate provenienti dalle operazioni di indebitamento assistite, in tutto o in parte, da interventi finanziari dello Stato; sul conto di tesoreria sono depositate le somme costituenti entrate proprie dell'Ente;
 - che, ai sensi dei commi 3 e 4 del richiamato art. 7 del D. Lgs. n. 279/1997, le entrate affluite sul conto di tesoreria devono essere prioritariamente utilizzate per l'effettuazione dei pagamenti disposti dall'Ente, fatto salvo quanto specificato nell'ambito dell'articolato con riferimento all'utilizzo di somme a specifica destinazione;

TUTTO CIO' PREMESSO, Le Parti, come sopra costituite, convengono e stipulano quanto segue:

Art. 1) Premesse e affidamento del servizio

Le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente atto.

Il servizio di tesoreria è affidato alla Banca Popolare di Bergamo Spa, che accetta di svolgerlo nei propri locali ubicati in Vimercate, via Mazzini n. 72, nei giorni e nell'orario di apertura della banca.

Il servizio di tesoreria, viene svolto in conformità alla legge, agli statuti e ai regolamenti dell'Ente nonché ai patti di cui alla presente convenzione.

Art. 2) Oggetto

Il servizio di tesoreria ha per oggetto il complesso delle operazioni inerenti la gestione finanziaria dell'Ente e, in particolare, la riscossione delle entrate ed il pagamento delle spese facenti capo all'Ente medesimo e dallo stesso ordinate, con l'osservanza delle norme contenute negli articoli che seguono; il servizio ha per oggetto, altresì, l'amministrazione di titoli e valori, nonché degli adempimenti connessi previsti dalle leggi, dallo statuto, dai regolamenti comunali e da norme convenzionali. Esula dall'ambito del presente accordo la riscossione delle "entrate patrimoniali e assimilate" nonché dei contributi di spettanza dell'Ente, affidata sulla base di apposita convenzione; è esclusa altresì la riscossione delle entrate tributarie affidata ai sensi degli artt. 52 e 59 del D.Lgs. n. 446 del 15 dicembre 1997. In ogni caso, le entrate di cui al presente comma pervengono, nei tempi tecnici necessari, presso il conto di tesoreria. L'Ente costituisce in deposito presso il Tesoriere - ovvero impegna in altri investimenti alternativi gestiti dal Tesoriere stesso - le disponibilità per le quali non è obbligatorio l'accantonamento presso la Sezione di tesoreria provinciale dello Stato. A richiesta dell'Ente, presso il Tesoriere, sono aperti appositi conti correnti bancari intestati all'Ente medesimo per la gestione delle spese minute economali.

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

Art. 3) Durata

La presente convenzione avrà durata di un anno dal 1 dicembre 2014 al 31 dicembre 2015 e potrà essere rinnovata, d'intesa tra le parti e per non più di una volta, ai sensi dell'art. 210 del D.Lgs. n. 267 del 2000 secondo le modalità previste dalla normativa applicabile al momento del rinnovo.

Durante la validità della presente convenzione, di comune accordo fra le parti, potranno essere apportate le variazioni e le integrazioni ritenute necessarie per il migliore svolgimento del servizio, a condizioni comunque non peggiorative per l'Ente.

Per la formalizzazione dei relativi accordi, compresi quelli di cui al presente articolo potrà procedersi con scambio di lettere

Il Tesoriere fatto salvo quanto previsto dal precedente comma, ha l'obbligo di continuare, dopo la scadenza della convenzione, il servizio per un periodo di sei mesi, anche se la convenzione non venisse rinnovata, nelle more dell'individuazione del nuovo gestore.

All'atto della cessazione del servizio, regolamentato dalla presente convenzione, il Tesoriere è tenuto a depositare presso l'Ente tutti i registri, i bollettari e quant'altro inerente la gestione del servizio medesimo, senza che rilevi il momento in cui la cessazione si verifica.

L'Unione si riserva, inoltre, la facoltà di recedere incondizionatamente dalla presente convenzione in caso di modifica soggettiva del Tesoriere a seguito di fusione o incorporazione con altri Istituti di Credito, qualora l'Unione dovesse ritenere che il nuovo soggetto non abbia le stesse garanzie di affidabilità offerta dal soggetto con il quale ha stipulato la convenzione.

Art. 4) Organizzazione del servizio

Nei locali messi a disposizione dal Tesoriere per l'esercizio del servizio di cui all'art. 2 dovrà essere operativo uno sportello, separato dagli altri sportelli dell'Istituto bancario, presso il quale i funzionari dell'Ente potranno accedere per lo svolgimento di ogni operazione che abbia attinenza con il servizio di tesoreria. Nella stessa sede dovranno essere conservati tutti gli atti e documenti inerenti lo svolgimento del servizio, anche in formato elettronico.

Il servizio può essere trasferito in altra sede rispetto a quella precisata all'art. 1 previa garanzia che i nuovi locali assicurino il mantenimento del precedente grado di accessibilità rispetto alla sede dell'Ente e di fruibilità del servizio da parte degli utenti.

Il Tesoriere mette a disposizione del servizio di tesoreria personale sufficiente per la corretta e snella esecuzione dello stesso ed un referente presso la sede suddetta, al quale l'Ente potrà rivolgersi per la soluzione immediata delle eventuali necessità operative. Il Tesoriere si impegna inoltre a comunicare con tempestività il nome del referente del presente contratto ed ogni eventuale successiva variazione.

Nei rapporti con il pubblico dovranno essere usati modi cortesi e le richieste soddisfatte con la massima sollecitudine possibile.

L'Unione dei Comuni dei Tre Parchi avrà la facoltà di chiedere la sostituzione del personale addetto al servizio di Tesoreria, la cui condotta non favorisca il buon andamento del servizio stesso e l'instaurazione di rapporti di collaborazione con la stessa Amministrazione e con l'utenza.

Art. 5) Esercizio finanziario

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

L'esercizio finanziario dell'Ente ha durata annuale, con inizio il 1° gennaio e termine il 31 dicembre di ciascun anno; dopo tale termine non possono effettuarsi operazioni di cassa sul bilancio dell'anno precedente.

Art. 6) Riscossioni

Le entrate sono incassate dal Tesoriere in base ad ordinativi di incasso emessi dall'Ente su moduli appositamente predisposti o in formato elettronico, numerati progressivamente e firmati dal responsabile del servizio finanziario o da altro dipendente delegato, nel caso di assenza o impedimento, da persona abilitata a sostituirli ai sensi e con i criteri di individuazione di cui ai regolamenti dell'ente.

Gli ordinativi di incasso devono contenere gli elementi previsti dalle norme vigenti, dall'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali e dal regolamento di contabilità dell'Ente. Negli ordinativi sono evidenziati gli eventuali vincoli di destinazione delle somme e le altre informazioni funzionali alla gestione del regime di tesoreria al tempo vigente.

Gli ordinativi di incasso devono quindi contenere:

- la denominazione dell'Ente;
- la somma da riscuotere in cifre ed in lettere;
- l'indicazione del debitore;
- la causale del versamento;
- la codifica di bilancio, la voce economica e il codice sipoe;
- il numero progressivo dell'ordinativo per esercizio finanziario, senza separazione tra conto competenza e conto residui;
- l'esercizio finanziario e la data di emissione;
- le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza;
- l'eventuale indicazione: "entrata vincolata". In caso di mancata indicazione, le somme introitate sono considerate libere da vincolo;

A fronte dell'incasso il Tesoriere rilascia, in luogo e vece dell'Ente, regolari quietanze numerate in ordine cronologico per esercizio finanziario, compilate con procedure informatiche e moduli meccanizzati.

In nessun caso è consentito rilasciare copia delle quietanze.

In caso di smarrimento o sottrazione, e a richiesta dell'interessato, il Tesoriere rilascerà una attestazione di eseguito pagamento sulla quale saranno riportati tutti gli estremi della quietanza desunti dalla sua matrice.

Il Tesoriere accetta, anche senza autorizzazione dell'Ente, le somme che i terzi intendono versare, a qualsiasi titolo e causa, a favore dell'Ente stesso, rilasciando ricevuta contenente, oltre l'indicazione della causale del versamento, la clausola espressa "salvi i diritti dell'ente". Il Tesoriere in corrispondenza alle riscossioni effettuate in difetto di ordinativo d'incasso, deve indicare all'Ente:

- cognome, nome e domicilio del versante, con indicazione delle persone giuridiche private, società, enti, associazioni o persone fisiche per cui esegue l'operazione
- causale del versamento da dichiarare dal medesimo versante
- ammontare del versamento.

Qualora la ricevuta non contenga tutti gli elementi sopra determinati, il Tesoriere è obbligato ad attivare a suo carico le iniziative per acquisire i dati mancanti, necessari per l'emissione dell'ordinativo di incasso.

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

Tali incassi sono segnalati all'Ente stesso, il quale emette i relativi ordinativi di riscossione. Detti ordinativi devono recare l'indicazione degli estremi dell'operazione da coprire rilevata dai dati comunicati dal Tesoriere.

Con riguardo alle entrate affluite direttamente in contabilità speciale, il Tesoriere, appena in possesso dell'apposito tabulato consegnatogli dalla competente Sezione di tesoreria provinciale dello Stato, provvede a registrare la riscossione. In relazione a ciò l'Ente emette i corrispondenti ordinativi a copertura.

In merito alle riscossioni di somme affluite sui conti correnti postali intestati all'Ente e per i quali al Tesoriere è riservata la firma di traenza, il prelevamento dai conti medesimi è disposto esclusivamente dall'Ente mediante emissione di ordinativo cui è allegata copia dell'estratto conto postale comprovante la capienza del conto. Il Tesoriere esegue l'ordine di prelievo, entro due giorni lavorativi, mediante emissione di assegno postale o tramite postagiro e accredita all'Ente l'importo corrispondente al lordo delle commissioni di prelevamento nello stesso giorno di disponibilità della somma prelevata.

Le somme di soggetti terzi rivenienti da depositi in contanti effettuati da tali soggetti per spese contrattuali d'asta e per cauzioni provvisorie sono incassate dal Tesoriere contro rilascio di apposita ricevuta diversa dalla quietanza di tesoreria e trattenute su conto transitorio fruttifero.

Il Tesoriere non è tenuto ad accettare versamenti a mezzo di assegni di conto corrente bancario e postale nonché di assegni circolari non intestati al Tesoriere o all'Ente stesso.

Gli ordinativi d'incasso individuali non estinti entro il 31 dicembre dell'esercizio di emissione sono annullati e restituiti dal Tesoriere all'Unione ritirandone regolare ricevuta a discarico. Gli ordinativi d'incasso collettivi, parzialmente estinti, saranno ridotti, a cura dell'Unione, alla somma riscossa. Nel caso di adozione di procedure informatiche si rimanda al successivo art. 19.

Art. 7) Pagamenti

I pagamenti sono effettuati in base a mandati di pagamento, individuali o collettivi, emessi dall'Ente su moduli appositamente predisposti o in formato elettronico, numerati progressivamente per esercizio finanziario e firmati dal responsabile del servizio finanziario o da altro dipendente delegato ovvero, nel caso di assenza o impedimento, da persona abilitata a sostituirli ai sensi e con i criteri di individuazione di cui ai regolamenti dell'ente.

L'estinzione dei mandati ha luogo nel rispetto della legge e delle indicazioni fornite dall'Ente.

I mandati di pagamento devono contenere gli elementi individuati dalle norme vigenti, dall'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali e dal regolamento di contabilità dell'Ente. Sono evidenziati i riferimenti ai prelievi a valere su somme a specifica destinazione. Sono altresì evidenziate le indicazioni per l'assoggettamento o meno al bollo di quietanza.

I mandati di pagamento devono quindi contenere:

- la denominazione dell'Ente;
- l'indicazione del creditore o dei creditori o di chi per loro è tenuto a rilasciare quietanza, con eventuale precisazione degli estremi necessari per l'individuazione dei richiamati soggetti nonché del codice fiscale ove richiesto;
- l'ammontare della somma lorda - in cifre e in lettere - e netta da pagare;
- la causale del pagamento;

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

- la codifica di bilancio e la voce economica, nonché la corrispondente dimostrazione contabile di disponibilità dello stanziamento sia in caso di imputazione alla competenza sia in caso di imputazione ai residui;
- il codice siope;
- eventuali altri elementi introdotti da specifiche normative;
- gli estremi del documento esecutivo in base al quale è stato emesso il mandato di pagamento;
- il numero progressivo del mandato di pagamento per esercizio finanziario;
- l'esercizio finanziario e la data di emissione;
- l'eventuale indicazione della modalità agevolativa di pagamento prescelta dal beneficiario con i relativi estremi;
- le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza;
- l'annotazione, nel caso di pagamenti a valere su fondi a specifica destinazione: "pagamento da disporre con i fondi a specifica destinazione". In caso di mancata annotazione il Tesoriere non è responsabile ed è tenuto indenne dall'Ente in ordine alla somma utilizzata e alla mancata riduzione del vincolo medesimo;
- la data, nel caso di pagamenti a scadenza fissa il cui mancato rispetto comporti penalità, nella quale il pagamento deve essere eseguito.

Il Tesoriere, anche in assenza della preventiva emissione del relativo mandato, effettua i pagamenti derivanti da delegazioni di pagamento, da obblighi tributari, da somme iscritte a ruolo, da ordinanze di assegnazione - ed eventuali oneri conseguenti - emesse a seguito delle procedure di esecuzione forzata di cui all'art. 159 del D.Lgs. n. 267 del 2000 nonché gli altri pagamenti la cui effettuazione è imposta da specifiche disposizioni di legge. Allo stesso modo, anche in assenza della preventiva emissione del relativo mandato, in caso di spese ricorrenti quali canoni, utenze, rate assicurative, retribuzioni e oneri riflessi per il personale dipendente, il Tesoriere effettua i pagamenti anche sulla base della liquidazione effettuata dal responsabile del servizio competente. I documenti a copertura di dette spese devono essere emessi con sollecita tempistica e devono indicare gli estremi dell'operazione da regolarizzare.

Fatto salvo il caso di esercizio provvisorio/gestione provvisoria del bilancio, il Tesoriere esegue i pagamenti, per quanto attiene alla competenza, entro i limiti del bilancio definitivamente approvato e, per quanto attiene ai residui, entro i limiti delle somme risultanti da apposito elenco fornito dall'Ente.

I mandati di pagamento emessi in eccedenza ai fondi stanziati in bilancio ed ai residui non devono essere ammessi al pagamento, non costituendo, in tal caso, titoli legittimi di discarico per il Tesoriere; il Tesoriere stesso procede alla loro restituzione all'Ente.

I pagamenti sono eseguiti utilizzando i fondi disponibili ovvero utilizzando l'anticipazione di tesoreria deliberata e richiesta dall'Ente nelle forme di legge e libera da vincoli.

Il Tesoriere non deve dar corso al pagamento di mandati che risultino irregolari, in quanto privi di uno qualsiasi degli elementi sopra elencati, non sottoscritti dalla 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. E' vietato il pagamento di mandati provvisori o annuali complessivi.

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

Il Tesoriere estingue i mandati secondo le modalità indicate dall'Ente. In assenza di una indicazione specifica, il Tesoriere è autorizzato ad eseguire il pagamento ai propri sportelli o mediante l'utilizzo di altri mezzi equipollenti offerti dal sistema bancario.

A comprova e discarico dei pagamenti effettuati, il Tesoriere raccoglie sul mandato o vi allega la quietanza del creditore ovvero provvede ad annotare sui relativi mandati gli estremi delle operazioni effettuate, apponendo il timbro 'pagato'. In alternativa ed ai medesimi effetti, il Tesoriere provvede ad annotare gli estremi del pagamento effettuato su documentazione meccanografica, da consegnare all'Ente unitamente ai mandati pagati, in allegato al proprio rendiconto.

I mandati sono ammessi al pagamento, di norma, il secondo giorno lavorativo bancabile successivo a quello della consegna al Tesoriere. In caso di pagamenti da eseguirsi in termine fisso indicato dall'Ente sull'ordinativo e per i pagamenti da effettuarsi in assenza della preventiva emissione del mandato di cui al precedente comma 5, l'Ente consegna i relativi documenti entro e non oltre il terzo giorno lavorativo bancabile precedente la scadenza

In caso d'urgenza evidenziata dall'Unione i pagamenti vengono eseguiti nello stesso giorno di consegna. Qualora la scadenza sia prevista dalla legge o risulti concordata con il creditore, il Tesoriere estingue l'ordinativo nella stessa data indicata specificamente sul mandato.

Il Tesoriere è esonerato da qualsiasi responsabilità per ritardo o danno conseguenti a difetto di individuazione od ubicazione del creditore qualora ciò sia dipeso da errore o incompletezza dei dati evidenziati sul mandato.

Il Tesoriere si obbliga a riaccreditare all'Unione l'importo degli assegni rientrati per irreperibilità, nonché a fornire, a richiesta degli interessati, informazioni sull'esito degli assegni emessi.

Il Tesoriere provvede ad estinguere i mandati di pagamento che dovessero rimanere interamente o parzialmente inestinti al 31 dicembre, commutandoli d'ufficio in assegni postali localizzati ovvero utilizzando altri mezzi equipollenti offerti dal sistema bancario o postale.

L'Ente si impegna a non consegnare mandati al Tesoriere oltre la data del 15 dicembre, ad eccezione di quelli relativi ai pagamenti aventi scadenza perentoria successiva a tale data e che non sia stato possibile consegnare entro la predetta scadenza del 15 dicembre e di quelli relativi ai rimborsi e reintegri della cassa economale.

Su richiesta dell'Ente, il Tesoriere fornisce gli estremi di qualsiasi pagamento eseguito, nonché la relativa prova documentale. Qualora l'Ente abbia necessità di ritirare copie dei mandati pagati e regolarmente quietanzati, il Tesoriere provvede entro i successivi due giorni lavorativi e comunque sulla base di tempistiche inferiori segnalate di volta in volta dall'Ente, in caso di maggiore urgenza.

Con riguardo ai pagamenti relativi ai contributi previdenziali, l'Ente si impegna, nel rispetto dell'art. 22 della L. n. 440 del 29 ottobre 1987, a produrre, contestualmente ai mandati di pagamento delle retribuzioni del proprio personale, anche quelli relativi al pagamento dei contributi suddetti, corredandoli della prevista distinta, debitamente compilata in duplice copia. Il Tesoriere, al ricevimento dei mandati, procede al pagamento degli stipendi ed accantona le somme necessarie per il pagamento dei corrispondenti contributi entro la scadenza di legge ovvero vincola l'anticipazione di tesoreria. In caso in

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

cui il pagamento degli stipendi sia effettuato con le modalità di cui al comma 5 (pagamento in assenza di preventiva emissione di mandato) il Tesoriere, contestualmente al pagamento delle retribuzioni, accantona le somme necessarie per il pagamento dei corrispondenti contributi.

Per quanto concerne il pagamento delle rate di mutuo garantite da delegazioni di pagamento, il Tesoriere, a seguito della notifica ai sensi di legge delle delegazioni medesime, effettua gli accantonamenti necessari, anche tramite apposizione di vincolo sull'anticipazione di tesoreria. Resta inteso che qualora, alle scadenze stabilite, siano mancanti o insufficienti le somme dell'Ente necessarie per il pagamento delle rate e tale circostanza non sia addebitabile al Tesoriere (ad esempio per insussistenza di fondi da accantonare o per mancato rispetto da parte dell'Ente degli obblighi di cui al successivo art. 13, comma 2), quest'ultimo non è responsabile del mancato o ritardato pagamento e non risponde delle indennità di mora eventualmente previste nel contratto di mutuo". L'Ente, qualora intenda effettuare il pagamento mediante trasferimento di fondi a favore di enti intestatari di contabilità speciale aperta presso la stessa Sezione di tesoreria provinciale dello Stato, deve trasmettere i mandati al Tesoriere entro e non oltre il quinto giorno lavorativo bancario precedente alla scadenza, apponendo sui medesimi la seguente annotazione: "da eseguire entro il mediante giro fondi dalla contabilità di questo Ente a quella di, intestatario della contabilità n..... presso la medesima Sezione di tesoreria provinciale dello Stato".

Nel caso di adozione di procedure informatiche si rimanda al successivo art. 19.

Art. 8) Altre condizioni relative ai pagamenti

Il pagamento delle retribuzioni dei dipendenti dell'Ente e delle indennità di carica e presenza degli Amministratori che abbiano scelto come forma di pagamento l'accreditamento delle competenze stesse in conti correnti presso una qualsiasi dipendenza del Tesoriere, verrà effettuato mediante un'operazione di addebito del conto di tesoreria e di accredito ad ogni conto corrente con valuta compensata e disponibilità, entro e non oltre il giorno 27 di ogni mese, senza l'applicazione di nessuna commissione.

Il giorno indicato al punto precedente per la valuta e la disponibilità di accredito dovrà essere applicato, senza oneri per i beneficiari e per l'Ente, anche per gli accrediti da effettuarsi sui conti correnti accesi presso altri Istituti di credito.

Nel caso in cui il 27 del mese cada in un giorno non bancario il pagamento in contanti o l'accredito in conto corrente (valuta e disponibilità) dovranno avvenire il giorno bancario immediatamente precedente la scadenza.

Art. 9) Trasmissione di atti e documenti

Gli ordinativi di incasso e i mandati di pagamento sono trasmessi dall'Ente al Tesoriere in ordine cronologico, accompagnati da distinta in doppia copia numerata progressivamente e debitamente sottoscritta dagli stessi soggetti abilitati alla firma degli ordinativi e dei mandati, di cui una, vistata dal Tesoriere, funge da ricevuta per l'Ente. La distinta deve contenere l'indicazione dell'importo dei documenti contabili trasmessi, con la ripresa dell'importo globale di quelli precedentemente consegnati.

L'Ente, al fine di consentire la corretta gestione degli ordinativi di incasso e dei mandati di pagamento, comunica preventivamente le firme autografe, le generalità e qualifiche delle persone autorizzate a sottoscrivere detti ordinativi e

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

mandati, nonché ogni successiva variazione. Il Tesoriere resta impegnato dal giorno lavorativo successivo al ricevimento della comunicazione.

L'Ente trasmette al Tesoriere lo statuto, il regolamento di contabilità e il regolamento economale nonché le loro successive variazioni.

All'inizio di ciascun esercizio, l'Ente trasmette al Tesoriere:

- il bilancio di previsione e gli estremi della delibera di approvazione e della sua esecutività;
- l'elenco dei residui attivi e passivi aggregato per intervento.

Nel corso dell'esercizio finanziario, l'Ente trasmette al Tesoriere:

- le deliberazioni esecutive relative a storni, prelevamenti dal fondo di riserva ed ogni variazione di bilancio;
- le variazioni apportate all'elenco dei residui attivi e passivi in sede di riaccertamento.

Art. 10) Obblighi gestionali assunti dal Tesoriere

Il Tesoriere aggiorna e conserva il giornale di cassa con l'indicazione delle giacenze e dei movimenti delle somme vincolate a specifica destinazione e con riferimento ai conti correnti accesi presso il Tesoriere stesso e alle contabilità speciali.

Il Tesoriere inoltre aggiorna, conserva e tiene a disposizione dell'Unione:

- gli ordini di incasso e i mandati di pagamento, numericamente ordinati
- l'elenco dei mandati non pagati e delle reversali non incassate
- l'elenco della carte contabili da sistemare
- la documentazione atta a comprovare l'esecuzione dei pagamenti (quietanze, avvisi di ricevimento raccomandate, ricevute di versamenti postali, ecc.)
- i dati necessari al controllo e alle verifiche periodiche di cassa e i relativi verbali
- le registrazioni inerenti i titoli e i valori dell'Ente nonché i depositi di terzi e ogni altro registro che fosse necessario per la gestione del servizio

A seguito dell'attivazione della gestione informatizzata le evidenze informatiche valgono ai fini di documentazione in luogo di quelle cartacee.

Il Tesoriere invia, con periodicità mensile, l'estratto conto e mette a disposizione, a titolo gratuito, un servizio di "home banking" con funzioni informative per l'accesso diretto in tempo reale agli archivi del conto di Tesoreria, come ad esempio:

- a) consultazione dei saldi di cassa:
 - saldo di fatto e di diritto in tempo reale con dettaglio del saldo presso la Banca d'Italia;
 - dettaglio dei dati della gestione aggiornati in tempo reale necessari alla verifica di cassa;
- b) consultazione in tempo reale dei seguenti documenti:
 - Reversali;
 - Mandati;
 - Provvisori entrata;
 - Provvisori uscita;
- c) consultazione in tempo reale dei flussi informatizzati:
 - Stato flussi inviati;
 - Stato flussi ricevuti;
- d) consultazione stipendi e oneri riflessi al personale dipendente:

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

- Elenco e stato pagamento stipendi;
- Liste e stato pagamento contributi.

Nel rispetto delle relative norme di legge, il Tesoriere provvede alla compilazione e trasmissione alle Autorità competenti dei dati periodici della gestione di cassa; provvede, altresì, alla consegna all'Ente di tali dati.

Il Tesoriere provvede con i propri mezzi e a proprie spese con frequenza bi-settimanale, alla consegna e al ritiro di documenti, note titoli e valori, tra le sedi dell'Ente e della succursale dove si svolge il servizio di tesoreria.

Art. 11) Verifiche ed ispezioni

L'Ente e l'organo di revisione dell'Ente medesimo hanno diritto di procedere a verifiche di cassa ordinarie e straordinarie e dei valori dati in custodia come previsto dagli artt. 223 e 224 del D.Lgs. n. 267 del 2000 ed ogni qualvolta lo ritengano necessario ed opportuno. Il Tesoriere deve all'uopo esibire, ad ogni richiesta, i registri, i bollettari e tutte le carte contabili relative alla gestione della tesoreria.

Gli incaricati della funzione di revisione economico-finanziaria di cui all'art. 234 del D.Lgs. n. 267 del 2000, hanno accesso ai documenti relativi alla gestione del servizio di tesoreria: di conseguenza, previa comunicazione da parte dell'Ente dei nominativi dei suddetti soggetti, questi ultimi possono effettuare sopralluoghi presso gli uffici ove si svolge il servizio di tesoreria. In pari modo si procede per le verifiche effettuate dal responsabile del servizio finanziario o da altro funzionario dell'Ente.

Art. 12) Anticipazioni di tesoreria

Il Tesoriere, a richiesta dell'Ente – presentata di norma all'inizio dell'esercizio finanziario e corredata dalla documentazione prevista dall'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali – è tenuto a concedere anticipazioni di tesoreria entro i limiti stabiliti dalla normativa al tempo vigente.

L'utilizzo dell'anticipazione ha luogo di volta in volta limitatamente alle somme strettamente necessarie per sopperire a momentanee esigenze di cassa. Più specificatamente, l'utilizzo della linea di credito si ha in vigenza dei seguenti presupposti: assenza dei fondi disponibili sul conto di tesoreria e sulle contabilità speciali, nonché assenza degli estremi per l'applicazione della disciplina di cui al successivo art. 14.

L'Ente prevede in bilancio gli stanziamenti necessari per l'utilizzo e il rimborso dell'anticipazione, nonché per il pagamento degli interessi nella misura di tasso contrattualmente stabilita, sulle somme che ritiene di utilizzare.

Sulle anticipazioni di che trattasi non è applicata alcuna commissione di massimo scoperto.

Il Tesoriere procede di iniziativa per l'immediato rientro delle anticipazioni non appena si verificano entrate libere da vincoli. In relazione alla movimentazione delle anticipazioni l'Ente, su indicazione del Tesoriere provvede all'emissione dei relativi ordinativi di incasso e mandati di pagamento, procedendo se necessario alla preliminare variazione di bilancio.

In caso di cessazione, per qualsiasi motivo, del servizio, l'Ente estingue immediatamente l'esposizione debitoria derivante da eventuali anticipazioni di tesoreria, facendo rilevare dal Tesoriere subentrante, all'atto del conferimento dell'incarico, le anzidette esposizioni, nonché facendogli assumere tutti gli obblighi inerenti ad eventuali impegni di firma rilasciati nell'interesse dell'Ente.

Il Tesoriere, in seguito all'eventuale dichiarazione dello stato di dissesto dell'Ente, ove ricorra la fattispecie di cui al comma 4 dell'art. 246 del D.Lgs. n.

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

267 del 2000, può sospendere, fino al 31 dicembre successivo alla data di detta dichiarazione, l'utilizzo della residua linea di credito per anticipazioni di tesoreria.

Art. 13) Garanzia fidejussoria

Il Tesoriere, a fronte di obbligazioni di breve periodo assunte dall'Ente, può, a richiesta, rilasciare garanzia fidejussoria a favore dei terzi creditori. L'attivazione di tale garanzia è correlata all'apposizione del vincolo di una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria, concessa ai sensi del precedente art. 12.

Sulle fidejussioni si applica la commissione annua percentuale dello 0,70%.

Art. 14) Gestione del servizio in pendenza di procedure di pignoramento

Ai sensi dell'art. 159 del D.Lgs. n. 267 del 2000 e successive modificazioni, non sono soggette ad esecuzione forzata, a pena di nullità rilevabile anche d'ufficio dal giudice, le somme di competenza degli enti locali destinate al pagamento delle spese ivi individuate.

Per gli effetti di cui all'articolo di legge sopra citato, l'Ente quantifica preventivamente gli importi delle somme destinate al pagamento delle spese ivi previste, adottando apposita delibera semestrale, da notificarsi con immediatezza al Tesoriere.

A fronte della suddetta delibera semestrale, per i pagamenti di spese non comprese nella delibera stessa, l'Ente si attiene altresì al criterio della cronologicità delle fatture o, se non è prevista fattura, degli atti di impegno.

L'ordinanza di assegnazione ai creditori precedenti costituisce - ai fini del rendiconto della gestione - titolo di scarico dei pagamenti effettuati dal Tesoriere a favore dei creditori stessi e ciò anche per eventuali altri oneri accessori conseguenti.

Art. 15) Riscossione con sistemi informatici

Presso gli uffici dell'Ente sono fornite ed installate gratuitamente dal Tesoriere 2 postazioni POS per consentire la riscossione e la relativa rendicontazione, distinta per servizio, attraverso l'utilizzo di carte di debito sul circuito "pagobancomat".

Il Tesoriere si impegna, a richiesta dell'Ente, a fornire ed installare gratuitamente ulteriori apparecchiature POS che dovessero rendersi necessarie.

Le apparecchiature POS sono installate nei locali indicati dall'Ente.

Sono a carico del Tesoriere i costi per il canone di ciascuna apparecchiatura installata compresa la manutenzione, mentre la commissione a carico dell'Ente è pari al 0,80 % sulla somma transata.

A richiesta dell'ente, qualora se ne presentasse la necessità, verrà valutata anche la possibilità di consentire i pagamenti mediante carte di credito, applicando le migliori condizioni applicate alla clientela.

Art. 16) Tasso debitore e creditore

Sulle anticipazioni ordinarie di tesoreria di cui al precedente art. 12, viene applicato un interesse nella seguente misura: tasso euribor a tre mesi base 360 gg a cui viene applicato uno spread in aumento pari a + 1,00 punti percentuali, la cui liquidazione ha luogo con cadenza trimestrale. Il Tesoriere procede, pertanto, di iniziativa, alla contabilizzazione sul conto di tesoreria degli interessi a debito per l'Ente, trasmettendo all'Ente l'apposito riassunto scalare. L'Ente emette i relativi mandati di pagamento entro trenta giorni.

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

Eventuali anticipazioni a carattere straordinario che dovessero essere autorizzate da specifiche leggi e che si rendesse necessario concedere durante il periodo di gestione del servizio, saranno regolate alle condizioni di tasso di volta in volta stabilite dalle parti.

Sulle giacenze di cassa presso il Tesoriere compresi i depositi di terzi, viene applicato un interesse nella seguente misura: tasso euribor tre mesi base 360 gg a cui viene applicato uno spread in diminuzione pari a - 1,50 punti percentuali, la cui liquidazione ha luogo con cadenza trimestrale, con accredito, di iniziativa del Tesoriere, sul conto di tesoreria, trasmettendo all'Ente l'apposito riassunto a scalare. L'Ente emette i relativi ordinativi di riscossione .

Con riferimento alle valute relative alle operazioni di accredito o addebito, il Tesoriere si attiene alla direttiva sui sistemi di pagamento N. 64/2007/ CE, secondo quanto previsto dal D.lgs. 27/1/2010 n. 11 e s.m.i.

Art. 17) Resa del conto finanziario

Il Tesoriere, entro il termine previsto dalla normativa vigente, rende all'Ente, su modello conforme a quello previsto dalle norme vigenti il "conto del Tesoriere", corredato dagli allegati di svolgimento per ogni singola voce di bilancio, dagli ordinativi di incasso e dai mandati di pagamento, dalle relative quietanze ovvero dai documenti meccanografici contenenti gli estremi delle quietanze medesime.

Art. 18) Amministrazione titoli e valori in deposito

Il Tesoriere assume in custodia ed amministrazione, i titoli ed i valori che l'Ente intende affidargli.

Il Tesoriere custodisce ed amministra, altresì, i titoli ed i valori depositati da terzi per cauzione a favore dell'Ente.

Per i prelievi e le restituzioni dei titoli si seguono le procedure indicate nel regolamento di contabilità dell'Ente.

L'amministrazione dei titoli e dei valori in deposito è svolta dal Tesoriere a titolo gratuito.

Art. 19) Gestione informatizzata del servizio

Così come previsto dall'art. 213 del d.lgs. 18.8.2000, n. 267 il Tesoriere gestisce il servizio di Tesoreria con modalità e criteri informatici con collegamento diretto con il Servizio finanziario dell'Ente. Il Tesoriere assicura il buon funzionamento di idonee procedure informatizzate di interscambio dati, informazioni e documentazione varia apportando i perfezionamenti metodologici ed informatici ritenuti necessari per migliorarne lo svolgimento.

Il Tesoriere, sulla base delle esigenze espresse dall'Ente, si rende disponibile all'attivazione di un efficace ed efficiente sistema basato su mandati di pagamento, ordinativi di incasso ed altri documenti sottoscritti elettronicamente, con applicazione della firma digitale, con interruzione della relativa produzione cartacea.

La riscossione delle entrate e il pagamento delle spese a richiesta dell'Ente sono effettuati anche con le modalità offerte dai servizi elettronici di incasso e di pagamento interbancari.

Per la formalizzazione dei relativi accordi inerenti le materie dei commi precedenti può procedersi con scambio di lettere. L'onere per l'attuazione e la gestione delle suddette procedure, che devono essere pienamente compatibili con gli standard hardware e software al tempo adottati dall'Ente, è a totale carico del Tesoriere.

Il Tesoriere garantisce, senza costi per l'Ente, la piena corrispondenza della gestione informatizzata del servizio rispetto a quanto stabilito dal codice

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

dell'amministrazione digitale (d.lgs. 7.3.2005, n. 82, come modificato dal D.lgs 30 dicembre 2010, n. 235 e da eventuali e successivi aggiornamenti), dal protocollo ABI sulle regole tecniche e lo standard per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa degli enti del comparto pubblico (e eventuali successivi aggiornamenti), dal Centro nazionale per l'informatica nella pubblica amministrazione (CNIPA) e da altre autorità pubbliche nel campo digitale e informatico.

Art. 20) Condizioni e spese per lo svolgimento del servizio

Il servizio di cui alla presente convenzione è svolto dal Tesoriere a titolo gratuito, senza l'applicazione di spese o commissioni. E' a carico dell' Ente l'imposta di bollo dovuta per legge. Anche il servizio di gestione delle cassette di sicurezza è esente da spese e commissioni.

Le spese vive (ad es. carta, stampati, spese postali) sono a carico dell'Ente.

Per le operazioni e servizi accessori non previsti dalla presente convenzione (ad es. gestione di carte di credito) il Tesoriere applica le migliori condizioni offerte alla propria clientela.

Il Tesoriere non applica alcuna commissione per le riscossioni in contanti ai suoi sportelli e per i pagamenti su conti correnti bancari e postali nell'ambito dei Paesi appartenenti all'area dell'euro.

Il rimborso di eventuali oneri a carico dell'Ente ha luogo con periodicità trimestrale; pertanto il Tesoriere procede alla contabilizzazione sul conto di tesoreria dei predetti oneri, trasmettendo apposita nota – spese sulla base della quale l'Ente emette i relativi mandati.

Art. 21) Garanzie per la regolare gestione del servizio di tesoreria

Il Tesoriere risponde con tutte le proprie attività e con il proprio patrimonio, di ogni somma e valore dallo stesso trattenuti in deposito ed in consegna per conto dell'Ente, di tutte le operazioni comunque attinenti al servizio di Tesoreria e di eventuali danni causati all'Ente e a terzi nell'esercizio del servizio.

Il Tesoriere per la gestione del servizio di Tesoreria viene esonerato dal prestare cauzione in quanto si obbliga in modo formale verso l'Ente a tenerla indenne da qualsiasi pregiudizio in dipendenza del presente contratto.

Art. 22) Tutela dei lavoratori

Il tesoriere si obbliga ad osservare tutte le disposizioni normative e regolamentari in materia di tutela dei lavoratori e di prevenzione degli infortuni. In particolare, ad applicare condizioni normative e retributive non inferiori a quelle dei contratti collettivi di lavoro della categoria di appartenenza dei lavoratori, che dovranno essere assicurati presso l'INAIL contro gli infortuni sul lavoro e presso l'INPS per quanto riguarda le malattie e le assicurazioni sociali. In caso di inottemperanza agli obblighi testè citati accertata dall'Ente o ad essa segnalata dall'Ispettorato del Lavoro, la stazione appaltante medesima comunicherà all'impresa e, se dal caso all'Ispettorato suddetto, l'inadempienza accertata e procederà ad una detrazione del 20 % sui pagamenti in acconto, se i lavori sono in corso di esecuzione, ovvero alla sospensione del pagamento del saldo, se i lavori sono ultimati, destinando le somme così accantonate a garanzia di adempimento degli obblighi di cui sopra.

Art. 23) Tracciabilità dei flussi finanziari

Il concessionario Banca Popolare di Bergamo Spa assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all' art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche. - CIG 3368426112".

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

Art. 24) Documento Unico di Valutazione dei Rischi da Interferenza-DUVRI
Ai sensi di quanto previsto dall' art 26 del d.lgs.n. 81 del 2008, al presente contratto non è allegato il documento unico di valutazione dei rischi in quanto affidamento non soggetto a questo adempimento.

Art. 25) Imposta di bollo

L'Ente, su tutti i documenti di cassa e con osservanza delle leggi sul bollo, indica se la relativa operazione è soggetta a bollo ordinario di quietanza oppure esente. Pertanto, sia gli ordinativi di incasso che i mandati di pagamento devono recare la predetta annotazione.

Art. 26) Contributo annuale del Tesoriere

Il Tesoriere si impegna a corrispondere all'Ente ogni anno e fino alla scadenza della presente convenzione, a titolo di contributo di sponsorizzazione a sostegno dell'attività istituzionale dell'Ente, la somma fissa annua di € 0,00 contributo di sponsorizzazione dovrà essere corrisposto entro il 31 marzo di ogni anno.

Art. 27) Decadenza del Tesoriere

Il Tesoriere incorre nella decadenza dell'esercizio del servizio qualora:

- non inizi il servizio alla data fissata nella convenzione o interrompa lo stesso
- commetta gravi o reiterati abusi od irregolarità ed in particolare non effettui alle prescritte scadenze in tutto o in parte i pagamenti di cui al precedente art. 6.

La dichiarazione di decadenza è formulata dall'Ente e deve essere preceduta da motivata e formale contestazione delle inadempienze che vi hanno dato causa.

Il Tesoriere non ha diritto ad alcun indennizzo in caso di decadenza, mentre è fatto salvo il diritto dell'Ente di pretendere il risarcimento dei danni subiti.

Se richiesto dall'Ente, il Tesoriere si impegna a garantire la gestione del servizio alle condizioni stabilite dalla presente convenzione fino alla designazione di altro Istituto di credito, garantendo che il subentro non arrechi pregiudizio all'attività di incasso e di pagamento.

Art. 28) Divieto della cessione del contratto e di subappalto del servizio

E' vietata la cessione totale o parziale del contratto ed ogni forma di subappalto anche parziale del servizio.

Art. 29) Registrazione

Le spese di stipulazione, la registrazione ed ogni altra conseguente sono a carico del Tesoriere. Agli effetti della registrazione, si applica il combinato disposto di cui agli artt. 5 e 40 del D.P.R. n. 131 del 1986.

Art. 30) Controversie

Per ogni controversia che dovesse sorgere tra le parti per l'interpretazione ed esecuzione della presente convenzione è competente il Foro di Monza.

Art. 31) Rinvio

Per quanto non previsto nella presente convenzione si fa rinvio agli impegni sottoscritti in sede di ammissione alla gara e di offerta di gara, nonché alla legge ed ai regolamenti.

Art. 32) Domicilio delle parti

Per gli effetti della presente contratto e per tutte le conseguenze dallo stesso derivanti, l'Ente e il Tesoriere eleggono il proprio domicilio presso le rispettive sedi indicate nel preambolo del medesimo.

Si dà lettura di questo atto alle Parti, che lo hanno riconosciuto conforme alla

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno

loro volontà e perciò lo hanno firmato.

Il presente atto, dattiloscritto da persona di mia fiducia, consta di 15 facciate di cui 14 interamente scritte, e l'ultima solo parzialmente, è stato da me letto, unitamente all'allegato, ai componenti che lo approvano (le parti rinunciano alla lettura degli allegati).

Le Parti autorizzano espressamente il deposito della presente scrittura pubblica negli originali dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi.

Le Parti dichiarano che non esistono cause ostative alla sottoscrizione del presente atto.

IL TESORIERE:

IL SEGRETARIO GENERALE DELL'UNIONE DEI COMUNI DEI TRE PARCHI

Banca Popolare di Bergamo SPA	Il Segretario Generale dell'Unione dei Comuni dei Tre Parchi
sig. Marcello Ravizza	dott. Ciro Maddaluno