



CITTÀ DI CASALE MONFERRATO

**CONVENZIONE PER LA GESTIONE
DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE**

<u>Art. 1 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO</u>	3
<u>Art. 2 - OGGETTO E LIMITI DELLA CONVENZIONE</u>	3
<u>Art. 3 - ESERCIZIO FINANZIARIO</u>	3
<u>Art. 4 – COSTO DEL SERVIZIO</u>	4
<u>Art. 5 – RISCOSSIONI</u>	4
<u>Art. 6 - PAGAMENTI</u>	6
<u>Art. 7 - ANNOTAZIONE DELLA QUIETANZA</u>	10
<u>Art. 8 - TRASMISSIONE ORDINATIVI DI INCASSO, MANDATI DI PAGAMENTO E ALTRI DOCUMENTI CONTABILI</u>	10
<u>Art. 9 - FIRME AUTORIZZATE</u>	11
<u>Art. 10 - ANTICIPAZIONI DI TESORERIA E TASSI SUI DEPOSITI</u>	11
<u>Art. 11 - DELEGAZIONI DI PAGAMENTO</u>	12
<u>Art. 12 - OBBLIGHI GESTIONALI ASSUNTI DAL TESORIERE</u>	12
<u>Art. 13 – VERIFICHE ED ISPEZIONI</u>	14
<u>Art. 14 - CONTO DEL TESORIERE</u>	15
<u>Art. 15 - GESTIONE DI TITOLI E VALORI IN DEPOSITO</u>	15
<u>Art. 16 – CONDIZIONI E DURATA DEL SERVIZIO</u>	15
<u>Art. 17 – TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI</u>	16
<u>Art. 18 – HOME BANKING E SISTEMI INFORMATICI</u>	16
<u>Art. 19 - SERVIZI AGGIUNTIVI</u>	17
<u>Art. 20 – BENEFICI</u>	17
<u>Art. 21 – GARANZIE</u>	18
<u>Art. 22 - SPESE DI STIPULA E REGISTRAZIONE DELLA CONVENZIONE</u>	18
<u>Art. 23 – DIVIETO DI SUBAPPALTO E CESSIONE DEL CONTRATTO</u>	18
<u>Art. 24 - RINVIO A LEGGI E REGOLAMENTI</u>	18
<u>Art. 25 - RISERVATEZZA DEI DATI PERSONALI ED ACCESSO AI DOCUMENTI</u>	18
<u>Art. 26 - DOMICILIO DELLE PARTI</u>	19
<u>Art. 27 - FORO COMPETENTE</u>	19

Art. 1 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO

Il servizio di tesoreria sarà svolto a decorrere dal 01.01.2013 in conformità dei patti stipulati con la presente convenzione.

Di comune accordo tra le parti e nel rispetto delle procedure di rito, potranno essere apportate alle modalità di espletamento del servizio i perfezionamenti ritenuti necessari per il migliore svolgimento del servizio stesso ed eventuali modificazioni conseguenti a successive disposizioni legislative.

Art. 2 - OGGETTO E LIMITI DELLA CONVENZIONE

Il servizio di tesoreria di cui alla presente convenzione consiste nel complesso di operazioni legate alla gestione finanziaria dell'Ente locale e finalizzate in particolare alla riscossione delle entrate, al pagamento delle spese, alla custodia di titoli e valori ed agli adempimenti connessi previsti dalla legge, dallo statuto, dai regolamenti dell'Ente o da norme pattizie.

Il Tesoriere esegue dette operazioni nel rispetto della legge 29 ottobre 1984, n. 720 e successive modificazioni. Ogni deposito, comunque costituito, è intestato all'Ente locale e viene gestito dal Tesoriere come previsto dal comma 3 art. 209 del TUEL (D.Lgs. n. 267 del 18/8/2000 – Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali).

L'esazione è pura e semplice; si intende fatta cioè senza l'onere del "non riscosso per riscosso" e senza l'obbligo di esecuzione contro i debitori morosi da parte del Tesoriere, il quale non è tenuto ad intimare atti legali o richieste o ad impegnare, comunque, la propria responsabilità nelle riscossioni, restando sempre a cura dell'Ente ogni pratica legale ed amministrativa per ottenere l'incasso.

Viene inoltre richiesta l'apertura di un apposito conto separato presso il Tesoriere, senza oneri per l'Ente, per la gestione delle somme relative al Servizio Economato.

Art. 3 - ESERCIZIO FINANZIARIO

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 più effettuarsi operazioni di cassa sul bilancio dell'anno precedente.

Art. 4 – COSTO DEL SERVIZIO

Il servizio di tesoreria è svolto gratuitamente dal Tesoriere. Sono quindi da considerarsi forniti senza costi per l'Ente tutte le prestazioni richieste ai sensi della presente convenzione. Restano esclusi gli oneri a carico dell'Ente, inerenti le spese per l'assolvimento dell'imposta di bollo o spese vive (quali le spese postali) documentate, eventualmente sostenute dal Tesoriere al di fuori di quanto previsto dalla convenzione.

Art. 5 – RISCOSSIONI

Gli utenti dei servizi comunali possono provvedere al pagamento di rette, tariffe o contribuzioni tramite il Tesoriere dietro presentazione del documento predisposto dall'Ente (bollettini postali, avvisi di pagamento, prereversali, ect.).

Su richiesta dell'Ente gli utenti possono provvedere ai pagamenti di cui sopra con avvisi MAV o ricorrendo al servizio POS ed in tal caso per la formalizzazione degli accordi relativi a tali servizi si può procedere con semplice scambio di lettere.

Per la riscossione mediante avvisi MAV, l'Ente è tenuto a corrispondere al Tesoriere una commissione forfetaria per singola operazione di incasso, mentre per la riscossione attraverso il servizio POS l'Ente è tenuto a corrispondere al Tesoriere una commissione percentuale.

Gli utenti dei servizi comunali possono provvedere al pagamento delle rette e/o tariffe allo sportello dietro presentazione del documento di pagamento predisposto dall'Ente anche sotto forma di bollettino postale o mediante bollettino bancario freccia, senza oneri aggiunti a carico dell'Ente.

Relativamente alle riscossioni effettuate con MAV e POS si specifica quanto segue:

Servizio MAV: Il Tesoriere utilizzando un file (con tracciato record concordato) inviato dal Comune provvederà a produrre e spedire al domicilio degli utenti gli avvisi MAV, riportanti le informazioni indicate dall'Ente, che potranno essere pagati presso tutto il sistema bancario e/o postale. Gli incassi saranno accreditati con cadenza giornaliera sul conto di tesoreria, non appena il Tesoriere ne avrà la disponibilità liquida. Il Tesoriere provvederà inoltre ad inviare con cadenza giornaliera l'elenco dei MAV riscossi (distinto per emissione e causale), visualizzabile anche tramite un programma di home banking mediante accesso consentito alle banche dati del Tesoriere da parte dell'Ente.

Incassi con POS c/o gli uffici del Comune: Il Tesoriere dovrà provvedere ad effettuare l'accredito giornaliero del totale incassato da ogni postazione.

Per le sanzioni amministrative comminate dalla Polizia Locale, il Tesoriere dovrà provvedere, senza oneri a carico dell'Ente, alla riscossione, previa presentazione del verbale o preavviso di contestazione e consegnare all'Ente copia della quietanza con indicazione del numero del verbale o preavviso.

Il Tesoriere si impegna inoltre a svolgere presso i propri sportelli, qualora l'Ente lo deliberi o secondo la vigente normativa, il servizio di riscossione di imposte e tributi, alle condizioni previste dalla presente convenzione. Tale servizio sarà regolato con le seguenti modalità:

- ü il servizio riguarda l'imposta versata sia in autotassazione che a seguito di liquidazione e/o accertamento del Comune e a sentenze della giurisdizione tributaria;
- ü il Tesoriere e l'Ente provvederanno in accordo tra loro ad attivare ed utilizzare idonei ed appositi strumenti, al fine di garantire la massima informazione al contribuente.

Art. 6 - PAGAMENTI

I pagamenti sono effettuati in base ad ordini di pagamento (mandati) individuali o collettivi, emessi dall'Ente, numerati progressivamente per esercizio finanziario e firmati dal Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente ovvero nel caso di assenza od impedimento da persona abilitata a sostituirla.

Il Tesoriere, anche in assenza di preventiva emissione del relativo mandato di pagamento, effettua i pagamenti di spesa ricorrenti a scadenza determinata, previa richiesta presentata di volta in volta e firmata dalle stesse persone autorizzate a sottoscrivere i mandati. L'Ente emette il relativo mandato di pagamento ai fini della regolarizzazione entro i termini previsti.

Anche in assenza di relativo mandato, il Tesoriere effettua i pagamenti derivanti da delegazioni di pagamento da obblighi tributari, da somme iscritte a ruolo o da altri ordini continuativi di pagamento. Tali pagamenti sono segnalati all'Ente che dovrà emettere i mandati di pagamento.

I mandati sono ammessi al pagamento entro il giorno lavorativo bancabile successivo a quello di ricezione dei documenti stessi.

I mandati di pagamento devono contenere gli elementi previsti dall'art. 185 del TUEL e precisamente:

- ü la denominazione dell'Ente;
- ü il creditore/i o chi per loro e legalmente autorizzato a dare quietanza, con relativo indirizzo, codice fiscale o partita IVA;
- ü l'ammontare della somma da pagare in cifre ed in lettere;
- ü la causale del pagamento;
- ü l'imputazione in bilancio e la codifica di bilancio ;
- ü il numero progressivo dell'ordinativo per esercizio finanziario, senza separazione tra residui e competenza;
- ü gli estremi del documento esecutivo in base al quale è stato emesso il mandato di pagamento
- ü le indicazioni per assoggettamento o meno all'imposta di bollo o di quietanza;
- ü l'annotazione nel caso di pagamenti a valere sui fondi a specifica destinazione del vincolo (causale). In caso di mancata annotazione il Tesoriere non è responsabile della somma utilizzata e della mancata riduzione del vincolo medesimo;
- ü la data, nel caso di pagamenti a scadenza fissa, il cui mancato rispetto comporti delle penalità, entro la quale il pagamento deve essere eseguito;
- ü codice SIOPE;
- ü eventuale codice CIG e/o CUP;
- ü altre codifiche previste dalla legislazione vigente;

I beneficiari dei pagamenti saranno avvisati direttamente dall'Ente dopo l'avvenuta consegna dei relativi mandati al Tesoriere.

I pagamenti sono eseguiti dal Tesoriere, per quanto attiene alla competenza, entro i limiti dei rispettivi stanziamenti di bilancio ed eventuali sue variazioni approvate e rese esecutive nelle forme di legge e, per quanto attiene ai residui, entro i limiti delle somme risultanti da apposito elenco fornito dall'Ente.

L'estinzione dei mandati da parte del Tesoriere avviene nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente con assunzione di responsabilità da parte del Tesoriere, che ne risponde con tutto il proprio patrimonio sia nei confronti dell'Ente locale ordinante sia dei terzi creditori, in ordine alla regolarità delle operazioni di pagamento eseguite.

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

I mandati sono pagabili, di norma, allo sportello della Banca Tesoriere presso la sede che svolge il servizio, contro il ritiro di regolari quietanze.

Qualora la scadenza sia prevista dalla legge o risulti concordata con il creditore, il Tesoriere estingue l'ordinativo sotto la 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.

L'Ente potrà disporre, con espressa annotazione sui titoli contenenti l'indicazione delle modalità da utilizzare e gli estremi necessari all'esatta individuazione ed ubicazione del creditore, che i mandati di pagamento vengano eseguiti mediante:

accredito in conto corrente bancario o postale intestato al creditore;

commutazione in assegno circolare non trasferibile a favore del creditore da spedire allo stesso mediante lettera raccomandata con avviso di ricevimento;

commutazione in vaglia postale ordinario o telegrafico o in assegno postale localizzato; ogni altra forma di accreditamento in forma elettronica previste dall'ordinamento vigente al momento dell'esecuzione dell'ordine, garantendo la sicurezza dell'operazione.

Le spese e le tasse inerenti l'esecuzione dei pagamenti di cui sopra saranno poste a carico dei beneficiari. Pertanto, il Tesoriere è autorizzato a trattenere dall'importo nominale del mandato l'ammontare delle spese in questione ed alla mancata corrispondenza fra la somma definitivamente versata e quella del mandato medesimo sopperirà formalmente l'indicazione sul titolo, sia dell'importo delle spese che del netto pagato.

la valuta di accredito sarà conteggiata a decorrere dal giorno della consegna degli ordinativi di pagamento e non sarà superiore a 2 giorni lavorativi per i conti correnti aperti presso l'Istituto e non superiore a 4 giorni lavorativi per conti correnti aperti presso altri Istituti, salvo diversa indicazione dell'Ente.

Nel caso di emissione di più mandati ad uno stesso creditore ed inseriti in una medesima distinta di trasmissione, il Tesoriere deve considerare la stessa operazione comunitaria computando l'eventuale commissione bancaria una sola volta; le spese di bonifico non si applicano per i pagamenti fino ad Euro 100,00 (cento/00).

I pagamenti a favore di enti della Pubblica Amministrazione o economici partecipati dall'Ente o relativi ad utenze (gas, acqua, luce, telefono, ect...) devono essere effettuati senza nessun costo aggiuntivo sia a carico del beneficiario sia a carico dell'Ente.

A comprova dei pagamenti effettuati con le suddette modalità e in sostituzione della quietanza del creditore, il Tesoriere provvederà ad annotare sui relativi mandati gli estremi delle operazioni di accreditamento o di commutazione, ad apporre il timbro "PAGATO" e la propria firma.

Per i mandati estinti a mezzo assegno circolare si considera accertato l'effettivo pagamento con il ricevimento del relativo avviso spedito dal percipiente o con altra documentazione equipollente.

Il Tesoriere si obbliga a riaccreditare all'Ente l'importo degli assegni circolari rientrati per irreperibilità degli intestatari, nonché a fornire a richiesta degli intestatari dei titoli da inoltrarsi per il tramite dell'Ente, informazioni sull'esito degli assegni emessi in commutazione dei titoli di spesa.

Per il pagamento dei titoli di spesa a favore di enti obbligati alla tenuta dei bollettari, la quietanza valida da unire a corredo dei mandati è soltanto quella staccata dai bollettari degli enti stessi, sottoscritta dal rispettivo Tesoriere o cassiere, salvo che l'Ente non richieda il pagamento mediante c/c postale: in tal caso sarà considerata valida quietanza la relativa ricevuta postale.

Per i pagamenti effettuati fuori dallo sportello del Tesoriere, nei confronti dei beneficiari viene stabilita una valuta convenzionale fissa come indicato sull'ordinativo di pagamento.

Il pagamento delle attribuzioni al personale dipendente dell'Ente con l'accreditamento delle competenze stesse in conto corrente bancario o postale viene effettuato mediante una operazione di addebito al conto di tesoreria e di accredito ad ogni c/c con valuta compensata e senza spese presso una qualsiasi dipendenza dell'istituto tesoriere o presso altri istituti di credito.

I pagamenti effettuati sia direttamente che fuori dallo sportello del Tesoriere saranno registrati in conto corrente di Tesoreria con valuta dello stesso giorno in cui viene eseguita l'operazione.

I mandati interamente o parzialmente non estinti alla data del 31 dicembre sono eseguiti mediante commutazione in assegni postali localizzati o con altri mezzi equipollenti offerti dal sistema bancario o postale.

Art. 7 - ANNOTAZIONE DELLA QUIETANZA

Il Tesoriere annota gli estremi della quietanza direttamente sul mandato o su documentazione meccanografica da consegnare all'Ente, unitamente ai mandati pagati, in allegato al proprio rendiconto.

Su richiesta dell'Ente locale il Tesoriere fornisce gli estremi di qualsiasi operazione di pagamento eseguita nonché la relativa prova documentale.

Art. 8 - TRASMISSIONE ORDINATIVI DI INCASSO, MANDATI DI PAGAMENTO E ALTRI DOCUMENTI CONTABILI

Gli ordinativi di incasso e di mandati di pagamento sono trasmessi dall'Ente al Tesoriere in ordine cronologico e progressivo accompagnati da distinta in doppia copia, di cui una, vistata dal Tesoriere, funge da ricevuta per l'Ente.

Le informazioni e i documenti di cui sopra, nonché qualsiasi altra comunicazione di dati e notizie fra il Tesoriere e l'Ente possono essere fornite attraverso collegamenti on line Ente – Tesoriere.

All'inizio di ciascun esercizio l'Ente trasmette al Tesoriere i seguenti documenti:

- ü il Bilancio di previsione con gli estremi della deliberazione di approvazione ed avvenuta esecutività. Qualora il predetto documento finanziario non fosse esecutivo o la scadenza del termine per la deliberazione del bilancio di previsione sia stata fissata da norme statali in un periodo successivo all'inizio dell'esercizio finanziario, l'Ente si obbliga a trasmettere l'ultimo bilancio definitivamente approvato;
- ü l'elenco dei residui attivi e passivi, sottoscritto dal Responsabile del Servizio Finanziario o da un suo delegato ed aggregato per risorsa ed intervento;

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

- ü le deliberazioni esecutive relative a variazioni di bilancio e prelevamento dal fondo di riserva;
- ü le eventuali variazioni apportate all'elenco dei residui attivi e passivi in sede di riaccertamento (elenco definitivo dei residui).

Il Tesoriere, ad esercizio concluso, restituisce all'Ente le reversali ed i mandati debitamente quietanzati emessi nell'anno precedente e raggruppati per codice meccanografico, nonché la distinta generale, predisposta in base a numero riversale/mandato, numero quietanza e numero di operazione.

Art. 9 - FIRME AUTORIZZATE

L'Ente dovrà comunicare preventivamente al Tesoriere le firme autografe e/o digitali con le generalità e qualifica delle persone autorizzate alla firma degli ordini di riscossione e dei mandati di pagamento, nonché le eventuali variazioni che potranno intervenire per decadenza, nomina o sostituzione.

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

Nel caso in cui gli ordini di riscossione ed i titoli di spesa siano firmati dal sostituto, si intende che l'intervento del medesimo è dovuto all'assenza o all'impedimento del titolare.

Art. 10 - ANTICIPAZIONI DI TESORERIA E TASSI SUI DEPOSITI

Il Tesoriere è tenuto a dar corso ai pagamenti avvalendosi delle disponibilità esistenti sulle contabilità speciali fruttifere e infruttifere con le modalità contenute nel decreto del Ministero del Tesoro 26 luglio 1985 e successive modificazioni e integrazioni.

Il Tesoriere su richiesta dell'Ente, corredata dalla deliberazione dell'organo esecutivo, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio.

Il ricorso all'anticipazione di tesoreria potrà avvenire solo quando non siano disponibili entrate a specifica destinazione utilizzabili in termini di cassa nei limiti di legge.

Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme.

Il Tesoriere si rivarrà delle anticipazioni concesse su tutte le entrate comunali fino alla totale compensazione delle somme anticipate a norma dello stesso art. 4 del D.M. citato.

L'Ente potrà deliberare in termini generali all'inizio di ciascun esercizio l'utilizzo per cassa di entrate a specifica destinazione, nel limite massimo dell'anticipazione di tesoreria consentita (art. 195 TUEL).

L'utilizzo delle somme a specifica destinazione è attivato dal Tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'Ente e vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento delle spese correnti.

In caso di cessazione dal servizio per qualsiasi motivo, l'Ente si impegna a far obbligo al Tesoriere subentrante, all'atto del conferimento del servizio, di rilevare ogni e qualsiasi esposizione debitoria derivante dalle anzidette anticipazioni, nonché di assumere tutti gli obblighi inerenti ad eventuali impegni di firma rilasciati nell'interesse dell'Ente.

Per quanto riguarda gli eventuali depositi detenibili al di fuori del regime di tesoreria unica, agli stessi sarà riconosciuto il tasso descritto nell'offerta presentata per l'affidamento del servizio di tesoreria, con liquidazione trimestrale degli interessi.

Art. 11 - DELEGAZIONI DI PAGAMENTO

Il Tesoriere provvederà, ove necessario, ad effettuare eventuali opportuni accantonamenti, vincolando i relativi importi nelle contabilità speciali, onde essere in grado di provvedere al pagamento alle previste scadenze, di rate di mutui, debiti ed altri impegni a garanzia dei quali l'Ente abbia rilasciato delegazioni di pagamento date in carico al Tesoriere nonché degli altri impegni obbligatori per legge.

In caso di ritardato pagamento dell'importo dovuto ai creditori alle scadenze prescritte, l'indennità di mora richiesta sarà corrisposta direttamente dal Tesoriere.

Qualora non si siano potuti preconstituire i necessari accantonamenti per insufficienza di entrate, il Tesoriere potrà con l'osservanza del precedente art. 10, attingere i mezzi occorrenti per i pagamenti alle previste scadenze, di mutui, debiti ed altri impegni anche all'eventuale anticipazione di tesoreria.

Art. 12 - OBBLIGHI GESTIONALI ASSUNTI DAL TESORIERE

Il Tesoriere tiene aggiornato e conserva il giornale di cassa, deve, inoltre, conservare i verbali di verifica e le rilevazioni periodiche di cassa.

Il Tesoriere mette a disposizione dell'Ente, rendendo consultabili i movimenti di cassa anche on-line, copia del giornale di cassa e invia, con periodicità mensile, l'estratto conto. Inoltre rende disponibili i dati necessari per le verifiche di cassa.

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

Il Tesoriere deve effettuare a propria cura e spese, il servizio di conservazione dei documenti informatici inerenti gli ordinativi di incasso e pagamento tramite strutture tecnologiche proprie o di altri soggetti certificati alla conservazione, i cui oneri sono a carico del Tesoriere. La conservazione deve avvenire per tutti gli ordinativi relativi al periodo del servizio di tesoreria oggetto del presente appalto e per il periodo conservativo previsto dalla normativa vigente almeno per i seguenti documenti:

- ü mandati;
- ü reversali;
- ü bollette di riscossione;
- ü quietanza di pagamento;
- ü ricevute di servizio.

Il Tesoriere inoltre dovrà acquisire a propria cura e spese l'archivio conservativo degli ordinativi di incasso e mandati di pagamento informatici relativi a precedenti servizi di tesoreria, assicurandone il servizio di conservazione, consentendo la consultazione on-line dei documenti in qualsiasi momento e con oneri e spese sempre a completo carico del medesimo tesoriere. Si precisa che il Comune di Casale Monferrato ha già attivato le procedure degli ordinativi di incasso e pagamento elettronico con firma digitale.

Il Tesoriere alla scadenza del servizio dovrà in alternativa su richiesta dell'Ente:

passare gratuitamente l'intero archivio conservativo ad altro conservatore indicato dall'Ente;

passare gratuitamente all'Ente l'intero archivio conservativo su DVD o supporto equivalente leggibile e immodificabile.

Il Tesoriere ha l'obbligo di tenere aggiornato e custodire:

- ü il conto riassuntivo del movimento giornaliero di cassa;
- ü i bollettari delle riscossioni, tenendo distinti quelli per la riscossione ordinaria da quelli riguardanti i depositi di terzi;
- ü le reversali di incasso ed i mandati di pagamento, ordinati cronologicamente e classificati per capitolo;
- ü lo stato delle riscossioni e dei pagamenti in conto competenza e in conto residui, al fine di accertare in ogni momento la posizione di ogni introito e spesa, per la situazione di cassa;
- ü i verbali di verifica di cassa;
- ü il conto riassuntivo del movimento dei titoli e valori ricevuti in amministrazione, custodia o deposito;
- ü eventuali altre evidenze previste dalla legge.

Il Tesoriere dovrà inoltre:

- ü intervenire alla stipulazione di contratti ed in qualsiasi altra operazione per la quale è richiesta la sua presenza;
- ü ricevere e custodire in deposito marche per i diritti di ufficio ed in genere tutti i contrassegni di qualsiasi specie che venissero per legge o per disposizione dell'Ente istituiti per esazione di tasse, diritti e altro, per farne consegna all'Ufficio Economato dell'Ente o previa richiesta scritta firmata dal Responsabile del Servizio Finanziario. Il Tesoriere deve provvedere a registrare le operazioni di carico e scarico dei predetti contrassegni in modo da poterne verificare in qualsiasi momento la consistenza.
- ü provvedere ove occorra, in concorso con l'Ente, alla compilazione e trasmissione dei prospetti contenenti gli elementi previsionali ed i dati periodici della gestione di cassa.

Il Tesoriere, nella gestione del servizio, si impegna al trattamento dei dati personali nel pieno rispetto di quanto disposto dalla vigente normativa sulla privacy ai sensi del D. Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003.

Art. 13 – 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 articoli 223 e 224 del D. Lgs. n. 267/2000 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 comunale.

Gli incaricati della funzione di revisione economico-finanziaria, di cui all'art. 234 del D. Lgs. n. 267/2000, hanno accesso ai documenti relativi alla gestione del servizio di Tesoreria, di conseguenza, previa comunicazione da parte dell'Ente dei nominativi dei soggetti suddetti, questi ultimi possono effettuare sopralluoghi presso gli uffici ove si svolge il servizio di tesoreria.

Art. 14 - CONTO DEL TESORIERE

Il Tesoriere rende il conto all'Ente nei termini e con la documentazione di cui all'art. 226 del TUEL e come da modelli approvati dal D.P.R.194/1996.

L'Ente si obbliga a trasmettere al Tesoriere la delibera di approvazione del conto consuntivo, nonché a comunicare gli estremi di approvazione da parte dell'autorità tutoria e gli eventuali rilievi mossi, pendente il giudizio di conto.

Art. 15 - GESTIONE DI TITOLI E VALORI IN DEPOSITO

Il Tesoriere assume in custodia ed amministrazione, a titolo gratuito, i titoli ed i valori di proprietà dell'Ente, nel rispetto delle norme vigenti in materia di deposito accentrato dei titoli.

Il Tesoriere, custodisce ed amministra, altresì con le modalità di cui al precedente comma, i titoli ed i valori depositati da terzi per spese contrattuali e a titolo di cauzioni a garanzia degli impegni assunti nei confronti dell'Ente, previo rilascio di apposita ricevuta, diversa dalla quietanza di tesoreria, contenente tutti gli estremi identificativi dell'operazione; il Tesoriere si assume l'obbligo di non procedere alla restituzione degli stessi senza regolari ordini scritti comunicati dall'Ente.

Art. 16 – CONDIZIONI E DURATA DEL SERVIZIO

Il servizio sarà regolato dalle condizioni contenute nella presente convenzione e nell'offerta presentata.

La presente convenzione avrà durata di anni 3, con decorrenza dal 01 gennaio 2013, con possibilità di rinnovo per un ulteriore periodo di anni 3.

L'esercizio della facoltà di rinnovo verrà comunicato da parte dell'Amministrazione Comunale al Tesoriere entro 4 mesi dalla scadenza del contratto, mediante comunicazione scritta.

Il Tesoriere ha l'obbligo di continuare, alle medesime condizioni offerte, dopo la scadenza della convenzione, il servizio per almeno sei mesi, anche se la convenzione non fosse rinnovata o comunque fino all'individuazione del nuovo tesoriere.

Art. 17 – TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI

Il Tesoriere, in relazione alla presente convenzione, assume formalmente, gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n. 136/2010, secondo le modalità definite dalla determinazione n. 4 del 07.07.2011 emessa dall'A.V.C.P. s.m.i.. A tal fine si impegna ad utilizzare per le transazioni derivanti dalla presente convenzione, un conto corrente dedicato, acceso presso la sede del Tesoriere stesso, impegnandosi a comunicare tempestivamente ogni modifica relativa ai dati di cui sopra.

Art. 18 – HOME BANKING E SISTEMI INFORMATICI

La gestione del servizio deve essere effettuata utilizzando procedure informatizzate con servizio home banking che prevede “collegamenti telematici” al fine di permettere la visualizzazione on-line e con aggiornamenti in tempo reale della situazione di cassa e dei movimenti di entrata ed uscita giornaliera, nonché la trasmissione di documenti contabili e di bilancio dal sistema informatico dell'Ente al Tesoriere e viceversa. In particolare il Tesoriere si impegna a fornire dati giornalieri relativi a riscossioni e pagamenti secondo i tracciati che saranno forniti dall'Ente, su file in formato .xls o .txt o altro formato che permetta l'estrazione dei dati con procedure automatiche. La visualizzazione on line dei movimenti di cassa deve essere garantita tramite applicazione web accessibile ad un numero illimitato di utenti. Il servizio di cui al presente comma deve essere operativo entro un mese dall'inizio dell'appalto ed il relativo costo rimane ad esclusivo carico del Tesoriere. Resta inteso che durante il periodo di validità della convenzione, di comune accordo tra le parti e tenendo conto delle indicazioni di cui all'art. 213 del D. Lgs. 267/2000, alle modalità di espletamento del servizio possono essere apportati i perfezionamenti metodologici ed informatici ritenuti necessari per migliorarne lo svolgimento.

Qualora l'ente decidesse riacquisire nuovi e diversi programmi di gestione finanziaria e contabile ovvero decidesse di apportare modifiche a quelli esistenti, l'adeguamento delle procedure di scambio telematico con il Tesoriere dovrà avvenire a cura e spese dello stesso escludendosi, fin d'ora, qualsiasi onere a carico dell'ente ovvero della ditta fornitrice del novo software o comunque assegnataria dell'incarico di apportare modifiche al software esistente

Il Tesoriere si impegna:

- ü a richiesta dell'Ente, ad adeguare le proprie procedure informatiche di scambio dei dati e documenti contabili con il sistema informativo comunale entro 30 giorni dalla richiesta stessa.
- ü a collegare entro 30 giorni dalla richiesta dell'Ente, senza oneri per l'Ente stesso, il sistema informativo preposto alla gestione del servizio di Tesoreria con il sistema informativo degli uffici dell'Ente aventi connessione con tale servizio, in funzione dell'attività di gestione e controllo che deve essere svolta dall'Ente in relazione al servizio di Tesoreria, consentendo la trasmissione, in tempo reale, di dati, atti, documenti e la visualizzazione di tutte le operazioni conseguenti poste in atto dal Tesoriere;
- ü a fornire ed a installare gratuitamente nei locali indicati dal Responsabile del Servizio Finanziario n. 3 apparecchiature POS per consentire la riscossione e la relativa rendicontazione distinta per servizio attraverso l'utilizzo di carte di debito sul circuito “pagobancomat” e di carte di credito senza oneri a carico dell'Ente per quanto riguarda l'installazione, la gestione e la manutenzione di ciascuna apparecchiatura;
- ü a consentire agli utenti l'effettuazione di operazioni con il Comune presso gli sportelli della banca (escluso lo sportello sede di Tesoreria).

Art. 19 - SERVIZI AGGIUNTIVI

Il Tesoriere si impegna a mettere gratuitamente a disposizione dell'Ente una cassetta di sicurezza ed una cassa continua.

Il Tesoriere, a fronte di obbligazioni assunte dall'Ente, si impegna a rilasciare garanzia fideiussoria a favore di terzi creditori gratuitamente.

Il Tesoriere si impegna inoltre a gestire e prendere in carico le fideiussioni in essere a titolo gratuito.

Art. 20 – BENEFICI

Il Tesoriere verserà all'Ente a titolo di contributo destinato all'attività istituzionale, per favorire una migliore qualità dei servizi prestati ed a sostenere lo sviluppo di programmi in campo socio-assistenziale la somma annua di Euro _____.

Tra il Tesoriere ed il Comune di Casale Monferrato verrà stipulato annualmente un contratto di sponsorizzazione per un importo di Euro _____ per iniziative di formazione dei dipendenti dell'Ente.

Il Comune o l'Ente organizzatore dell'iniziativa di cui al comma precedente concederà spazi per la pubblicizzazione del marchio distintivo e delle attività imprenditoriali svolte dallo sponsor nei luoghi di svolgimento delle iniziative.

Art. 21 – GARANZIE

Il Tesoriere risponde di tutte le somme e di tutti i valori dallo stesso trattenuti in deposito ed in consegna per conto dell'Ente, nonché per tutte le operazioni comunque attinenti al servizio di tesoreria dell'Ente stesso.

Per eventuali danni causati all'Ente affidante o a terzi, il tesoriere risponde con tutte le proprie attività e con il proprio patrimonio dichiarando che questa formale obbligazione tiene anche luogo di materiale cauzione.

Art. 22 - SPESE DI STIPULA E REGISTRAZIONE DELLA CONVENZIONE

Le spese di stipulazione e registrazione della presente convenzione ed ogni altra conseguente, compresi i diritti di segreteria, sono a carico del Tesoriere.

Agli effetti della registrazione si chiede l'applicazione del combinato dettato di cui agli artt. 5 e 40 del D.P.R. 26 aprile 1986, n. 131.

Art. 23 – DIVIETO DI SUBAPPALTO E CESSIONE DEL CONTRATTO

Il tesoriere non può subappaltare a terzi il servizio di tesoreria oggetto della presente convenzione, con eccezione dei servizi accessori, quale ad esempio la rendicontazione dell'ordinativo informatico, nel rispetto della normativa vigente.

E' inoltre vietata la cessione totale o parziale del contratto

Art. 24 - RINVIO A LEGGI E REGOLAMENTI

Per quanto non previsto dalla presente convenzione si fa rinvio alle leggi e ai regolamenti che disciplinano la materia, in particolare al D. Lgs. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni ed al Regolamento di contabilità dell'Ente.

Il Tesoriere si impegna a procedere su richiesta dell'Ente alla revisione del contratto nell'ipotesi che dovessero modificare le norme relative alla tesoreria unica.

Art. 25 - RISERVATEZZA DEI DATI PERSONALI ED ACCESSO AI DOCUMENTI

La Ditta aggiudicataria garantisce che i dati personali, di cui verrà in possesso, saranno trattati nel rispetto della riservatezza, ai sensi del D. Lgs n. 196 del 30.06.2003, senza alcuna finalità eccedente l'oggetto della presente gara.

Al fine di assicurare la dovuta trasparenza dell'attività amministrativa e di favorire lo svolgimento imparziale, è riconosciuto a chiunque ne abbia interesse per la tutela di situazioni giuridicamente rilevanti, il diritto di accesso ai documenti amministrativi, secondo le modalità dell'art. 25 della Legge 07.08.1990 – n. 241.

Art. 26 - DOMICILIO DELLE PARTI

Per gli effetti della presente convenzione e per tutte le conseguenze dalla stessa derivanti l'Ente ed il Tesoriere eleggono il proprio domicilio presso le rispettive sedi come in appresso indicate:

l'Ente presso la propria sede comunale, sita in Via Mameli n. 10 – Casale Monferrato;

il Tesoriere presso la propria filiale di Casale Monferrato – Via _____ n. _____.

Art. 27 - FORO COMPETENTE

Per qualsiasi controversia o lite che dovesse sorgere per effetto della presente convenzione, le parti dichiarano competente il foro di Casale Monferrato.