



COMUNE DI PARTINICO
Città Metropolitana di Palermo

**DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI
LIQUIDAZIONE**
(nominata con D.P.R. 28.01.2019, ai sensi dell'art. 252 del D. Lgs. n. 267/00)

N. 4 del 5 aprile 2019

Oggetto: istituzione del servizio di cassa per la gestione della liquidazione e dell'indebitamento pregresso del Comune di Partinico - approvazione schema di convenzione.

....

L'anno duemiladiciannove il giorno 5 del mese di aprile alle ore 15:40 e segg., presso la sede del Comune di Partinico Piazza Umberto I, si è riunita la Commissione Straordinaria di Liquidazione, nominata con D.P.R del 28.01.2019 con l'intervento dei signori:

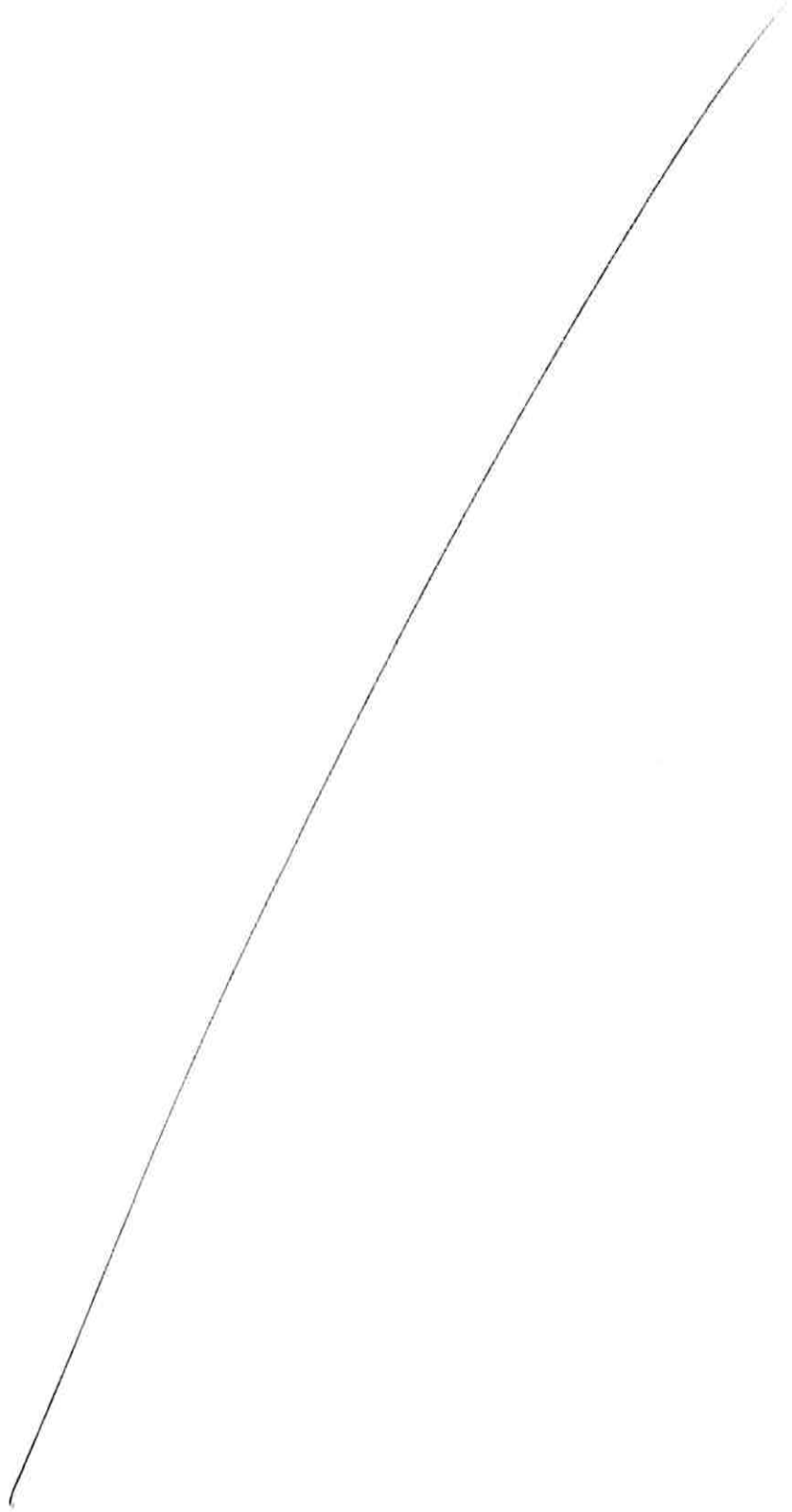
COMPONENTI LA COMMISSIONE	PRESENTE	ASSENTE
CALAMIA dott. CALOGERO GIUSEPPE	x	
CACCIOLA dott.ssa MARIA	x	
BONOMO dott.ssa MARIA	x	

Partecipa alla riunione il Vice Segretario Generale del Comune di Partinico, Dr. Maria Pia Motisi, che assume la funzione di segretario verbalizzante.

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE

Premesso che:

- con deliberazione consiliare n. 46 del 10/10/2018, esecutiva, è stato dichiarato il dissesto finanziario del Comune di Partinico (PA);
- con decreto del Presidente della Repubblica del 28.1.2019, pubblicato nella G.U. in data 14 febbraio 2019, è stata nominata la Commissione Straordinaria di Liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei



debiti dell'ente;

- in data 19 febbraio 2019 il suddetto decreto è stato formalmente notificato ai componenti dell'Organo Straordinario di Liquidazione e il 20 febbraio 2019 al Comune di Partinico, acquisito al protocollo dell'ente al n. 3141 del 22.02.2019;
- ai sensi dell'art. 252, comma 2, del D. Lgs n. 267/00 l'Organo Straordinario di Liquidazione si è regolarmente insediato presso il Comune di Partinico eleggendo quale presidente il dott. Calogero Giuseppe Calamia, così come da delibera n.1 del 22 febbraio 2019; con la medesima delibera questa Commissione Straordinaria di Liquidazione, ai sensi dell'art. 254, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267, ha dato avviso, mediante affissione all'albo pretorio, dell'avvio della procedura di rilevazione della massa passiva del Comune di Partinico, invitando chiunque ritenga di averne diritto a presentare, entro e non oltre le ore 13,00 del giorno 23 aprile 2019, una domanda in carta libera corredata da idonea documentazione, atta a dimostrare la sussistenza del debito dell'Ente, il relativo importo ed eventuali cause di prelazione, per l'inserimento nel piano di rilevazione;

Atteso che:

- che ai sensi dell'art. 5, co 1, lettera b) e dell'art.11, c.1 del DPR 24 agosto n. 378, è necessario istituire un servizio di cassa, mediante stipula di apposita convenzione con un istituto bancario e conseguente accensione di un conto intestato all'organo straordinario di liquidazione;
- che per gli enti locali il cui tesoriere è un istituto di credito, il servizio di cassa è gestito da quest'ultimo, con conto separato, nel rispetto delle disposizioni sulla tesoreria unica previste dalla legge 29 ottobre 1984, n.720 e successive modifiche e integrazioni;

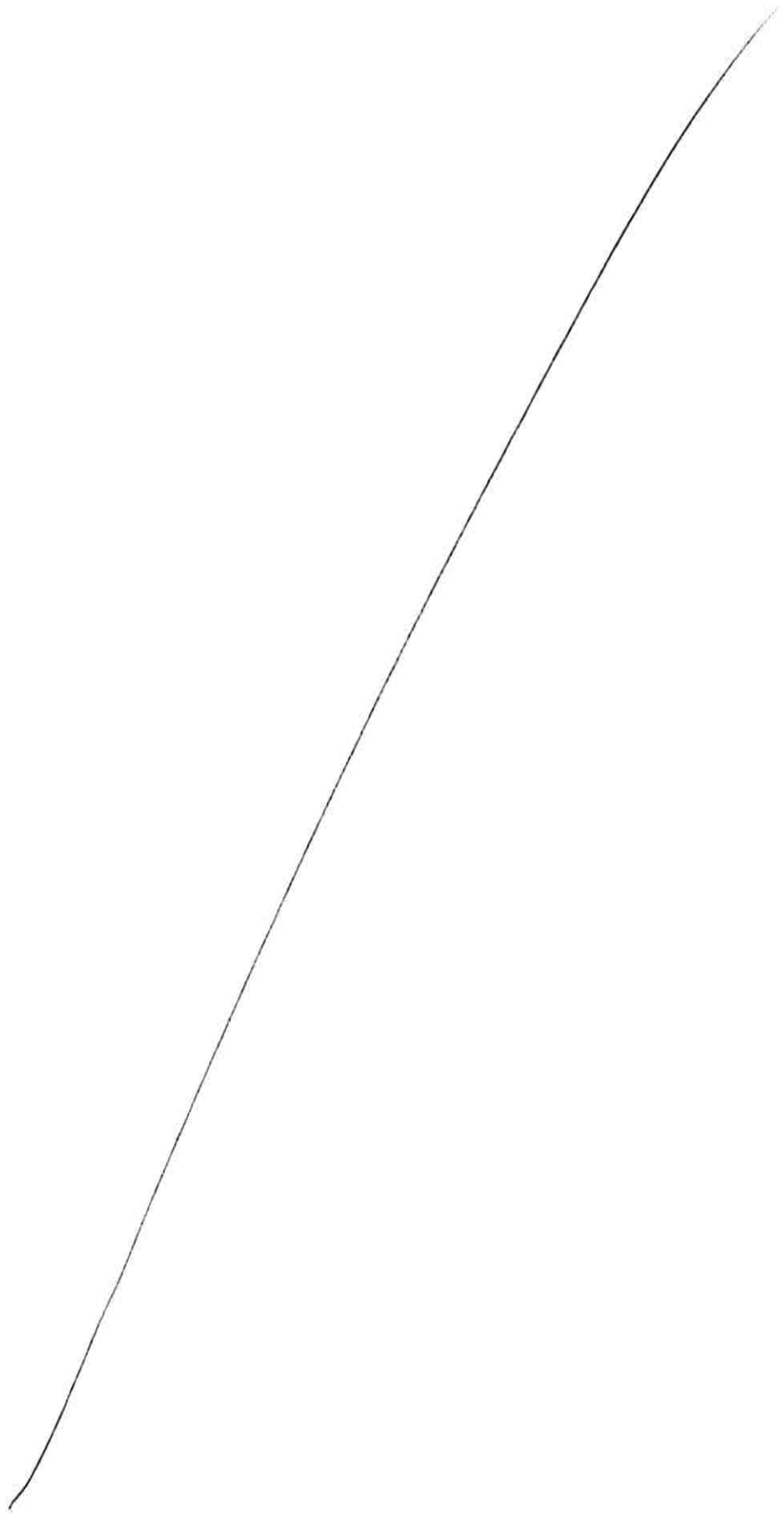
Considerato che

- che il servizio di tesoreria del Comune di Partinico è attualmente svolto dall'istituto bancario San Paolo, Agenzia di Partinico, via Aldo Moro n. 133;
- che lo stesso istituto di credito, contattato per lo scopo identificato in oggetto, ha dato assenso alla sottoscrizione dell'allegato schema di convenzione, costituente parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- all'unanimità dei presenti

D E L I B E R A

l'istituzione del servizio di cassa dell'Organismo Straordinario di Liquidazione presso istituto bancario San Paolo S.P.A. , Agenzia di Partinico, via Aldo Moro n. 133;

A handwritten signature in black ink is written over a circular official stamp. The signature is stylized and appears to be 'M. Calamia'. The stamp is partially obscured by the signature.




Partinico, via Aldo Moro n. 133;

- di dare atto che la presente deliberazione è immediatamente esecutiva ai sensi di legge;
- di pubblicare la presente deliberazione a cura dei competenti uffici dell'Ente:
 - all'Albo pretorio on-line del Comune di Partinico;
 - sul sito istituzionale internet del Comune di Partinico;
 - nell'apposita sezione dell'home page del sito istituzionale internet del Comune di Partinico, da dedicare a tutti gli atti e gli avvisi dell'O.S.L.

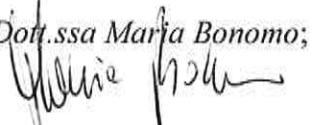
Alle ore 15:45 il Presidente dichiara sciolta la seduta, previa redazione, lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale di deliberazione.

Letto, confermato e sottoscritto.

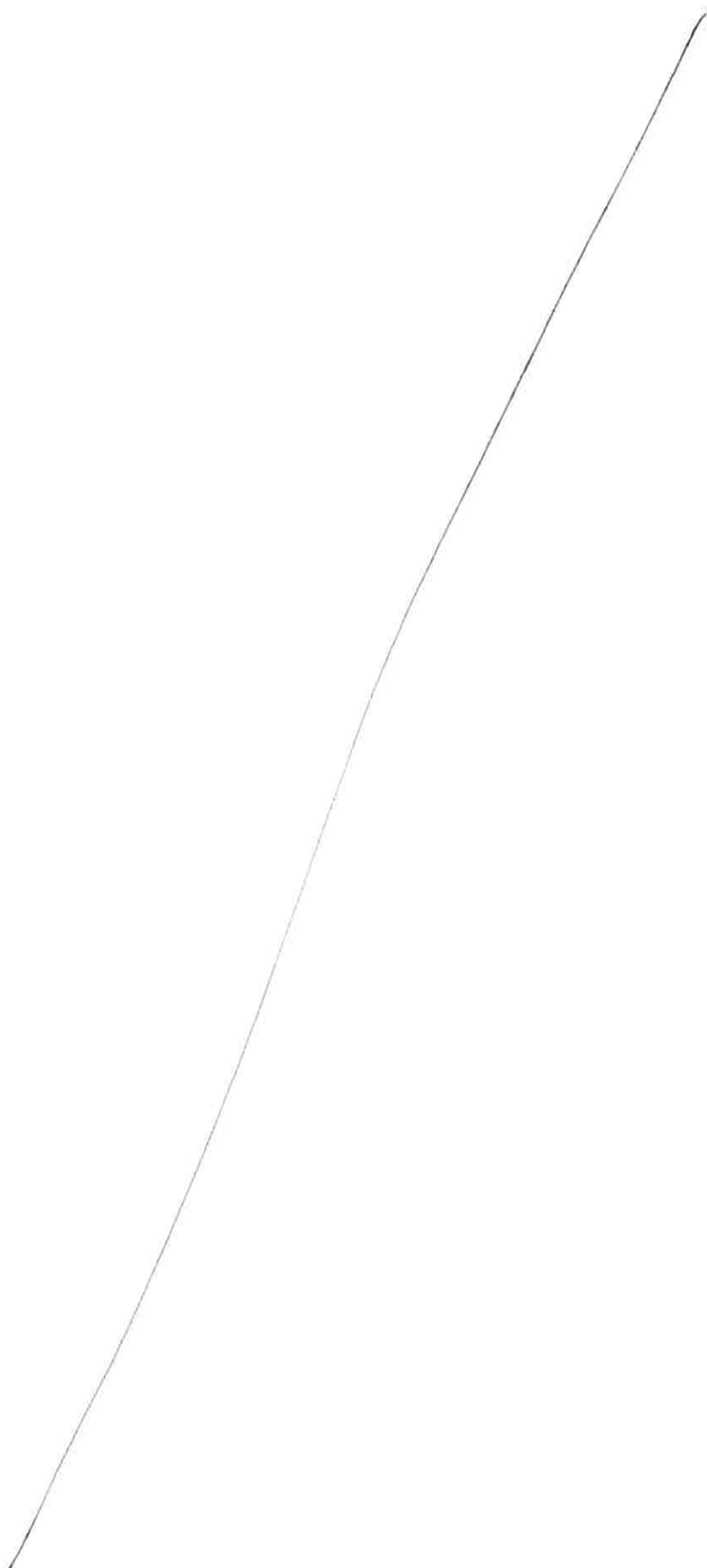
La Commissione Straordinaria di Liquidazione

Il Presidente - Dott. Calogero Giuseppe Calamia


Il Componente - Dott.ssa Maria Cacciola


Il Componente - Dott.ssa Maria Bonomo;


Il Vice Segretario Generale
Dott.ssa Maria Pia MOTISI

CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI CASSA DELL'ORGANO
STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE DEL COMUNE DI PARTINICO PER IL DISSESTO
FINANZIARIO DICHIARATO CON DELIBERA CONSILIARE N. 46 DEL 10.10.2018

CIG: _____

TRA

L' Organo Straordinario di Liquidazione per la gestione dell'indebitamento
pregresso e per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti del
Comune di Partinico, di seguito denominato "O.S.L.", rappresentato dal Presidente
dell' O.S.L., Dott. Calogero Giuseppe Calamia nato a _____ il _____, il
quale dichiara di agire in nome e per conto del Comune di Partinico, codice fiscale
006011920820, giusto Decreto del Presidente della Repubblica del 28/01/2019,
nonché dell'atto deliberativo della O.S.L. n. 1 del 22/02/2019 e successivo n.
_____ del _____ di approvazione dello schema della presente
convenzione;

E

- l'Istituto di credito INTESA SANPAOLO SPA, con Sede Legale in Torino, Piazza San
Carlo n.156, Iscrizione Albo Banche n.5361, Codice ABI 3069.2, Codice Fiscale
00799960158, Partita Iva 11991500015, di seguito denominato "Tesoriere",
rappresentato dal Dott. _____ nato a _____ il _____ in qualità di
Quadro Direttivo della Divisione Tesoriere dei Territori – Direzione Regionale Sicilia
Lazio Sardegna, abilitato a rappresentare il Tesoriere in tutti gli atti relativi
all'assunzione di servizi di tesoreria e/o cassa, ivi compresa la sottoscrizione
dell'offerta e del relativo contratto, in forza della deliberazione del Consiglio di
Amministrazione di Intesa Sanpaolo S.p.A. del 3 luglio 2018 - Capitolo 9.2;

L' O.S.L. e il Tesoriere di seguito congiuntamente denominati le "Parti";



PREMESSO

- che il Comune di Partinico con delibera del Consiglio Comunale n. 46 del 10.10.2018 esecutiva ai sensi di legge, ha dichiarato lo stato di dissesto finanziario ai sensi dell'art.244 e s.m.i. del Testo Unico Enti Locali;

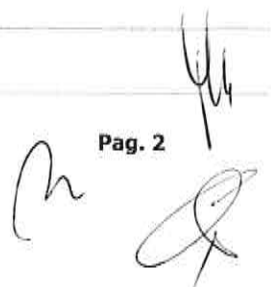
- che con D.P.R. in data 28/01/2019, pubblicato per estratto sulla G.U. n. 38 del 14/02/2019, è stato nominato l'Organo Straordinario di Liquidazione per l'amministrazione della gestione dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente;

- che il citato D.P.R. è stato regolarmente notificato ai componenti della O.S.L., Dott. Calogero Giuseppe Calamia, Dott.ssa Maria Bonomo e Dott.ssa Maria Cacciola;

- che ai sensi dell'art. 252, comma 2 del TUEL, in data 22/02/2019 con delibera n.1, l' O.S.L. si è regolarmente insediato e con lo stesso atto ha provveduto anche alla elezione del Presidente nella persona del Dott. Calogero Giuseppe Calamia;

- che il decreto del Presidente della Repubblica 24 agosto 1993, n. 378 precisa all' art. 11 comma 1 "L'Organo Straordinario di Liquidazione istituisce il servizio di cassa stipulando apposita convenzione con un istituto bancario ed aprendo un conto intestato a sé stesso. Per gli enti locali il cui tesoriere è un istituto di credito, il servizio di cassa è gestito da quest'ultimo, con conto separato"

- che l' O.S.L del Comune di Partinico è incluso nella tabella A, annessa alla legge n. 720/1984 ed è, pertanto, sottoposto al regime di tesoreria unica di cui alla medesima legge e ai decreti del Ministro del Tesoro 26 luglio 1985 e 22 novembre 1985 e che, di conseguenza, trovano applicazione alla gestione della liquidazione le norme sulla tesoreria unica previste dalla legge n. 720/1984 e successive modifiche ed integrazioni, con le modalità indicate dai decreti del Ministro del Tesoro 26 luglio e 22 novembre 1985 e del D.P.C.M. 20 luglio 1999;



- che il Comune di Partinico in data 25/11/2010 ha stipulato con il Tesoriere apposita convenzione per la gestione del servizio di tesoreria per il periodo dal 25/11/2010 al 24/11/2015;
- che il contratto di tesoreria stipulato tra il Comune di Partinico ed il Tesoriere è scaduto ed è stato più volte prorogato;
- che la vigente proroga formalizzata dal Comune di Partinico con il tesoriere scadrà il prossimo 30.06.2019, giusta determinazione n. 173 del 28.02.2019;
- che l' O.S.L. non ha personalità giuridica autonoma e di conseguenza non può essere intestatario di una autonoma partita IVA e codice fiscale, ma si avvale della personalità giuridica del Comune di Partinico;
- che l' O.S.L. opera in posizione di autonomia e totale indipendenza dalle strutture del Comune; è legittimato a sostituirsi agli Organi Istituzionali nell'attività propria della liquidazione e, ai sensi dell'art. 253 del TUEL, può auto organizzarsi;
- che il Tesoriere a seguito della presente convenzione dovrà attivare apposito conto per la gestione della liquidazione, così come disposto dall'art. 11 del D.P.R. 24 agosto 1993, n. 378 e ss.mm.ii.;
- che il Tesoriere, non avendo materiale detenzione delle giacenze di cassa dell'O.S.L., deve effettuare, nella qualità di organo di esecuzione, le operazioni di incasso e di pagamento disposte dall' O.S.L. medesimo a valere sulla contabilità speciale, aperta presso la competente Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Palermo, nel rispetto delle disposizioni di legge sulla "Tesoreria Unica", previste dalla legge n. 720/84 e s.m.i., intestata a Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune di Partinico.

Tutto ciò premesso le Parti, previa ratifica e conferma della premessa, che dichiarano parte integrante e sostanziale del presente contratto, convengono e



stipulano quanto segue:

Art. 1 Modalità del servizio

Il servizio di cassa della gestione di liquidazione dei debiti pregressi dell'Ente è affidato, a datare dal _____ corrente alla Banca Intesa San Paolo Spa, che lo svolgerà tramite la propria Agenzia di Partinico.

Al Cassiere compete la riscossione delle entrate in conto residui 2016 e precedenti ed il pagamento delle spese dell'Ente ordinate dalla Commissione, con l'osservanza delle norme contenute negli articoli seguenti.

Lo scambio degli Ordinativi, del giornale di cassa e di ogni altra eventuale documentazione inerente al servizio è effettuato tramite le regole - tempo per tempo vigenti - del protocollo OPI con collegamento tra l' O.S.L. e il Tesoriere per il tramite della piattaforma SIOPE+ gestita dalla Banca d'Italia.

I flussi possono contenere un singolo Ordinativo ovvero più Ordinativi. Gli Ordinativi sono costituiti da Mandati e Reversali che possono contenere una o più "disposizioni".

L'ordinativo è sottoscritto - con firma digitale - dai soggetti individuati dall' O.S.L. ed autorizzati alla firma degli Ordinativi inerenti alla gestione del servizio di cassa, con le modalità di seguito indicate:

- firme disgiunte;
- di: Calogero Giuseppe Calamia; Maria Bonomo; Maria Cacciola.

La O.S.L. si impegna a comunicare tempestivamente al Tesoriere ogni variazione dei soggetti autorizzati alla firma. Il Tesoriere resta impegnato dal giorno lavorativo successivo al ricevimento della comunicazione.

L'OPI si intende inviato e pervenuto al destinatario secondo le Regole tecniche e standard per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi

di tesoreria e cassa degli enti del comparto pubblico attraverso il Sistema SIOPE+.

L' O.S.L. potrà inviare variazioni o annullamenti di Ordinativi precedentemente trasmessi e non ancora eseguiti. Nel caso in cui gli annullamenti o le variazioni riguardino Ordinativi già eseguiti dal Tesoriere, non sarà possibile accettare l'annullamento o la variazione della disposizione e delle relative Quietanze o Ricevute, fatta eccezione per le variazioni di elementi non essenziali ai fini della validità e della regolarità dell'Operazione di pagamento.

Art. 2 - Riscossione entrate

Le entrate dell'Ente in conto residui 2016 e precedenti saranno rimosse dal Cassiere in base ad ordinativi di riscossione (reversali) a firma del Presidente della Commissione o di coloro che, in caso di assenza o di impedimento, legalmente lo sostituiscono.

L'imputazione alla contabilità speciale, fruttifera o infruttifera, aperta a nome della Commissione presso la Sezione di tesoreria provinciale dello Stato avverrà sulla base di quanto indicato sulla reversale, che dovrà specificare se trattasi di voce fruttifera o infruttifera.

Il Cassiere deve accettare, anche senza autorizzazione della Commissione, le somme che i terzi intendano versare, a qualsiasi titolo, a favore della medesima, rilasciandone quietanza contenente, oltre l'indicazione della causale del versamento, la clausola espressa "SALVI I DIRITTI DELL'ENTE". Delle somme pervenute direttamente al Cassiere, questo dovrà dare, entro tre giorni, comunicazione alla Commissione, per l'emissione dell'ordine di riscossione.

Art. 3 – Pagamento delle spese

Nessuna somma potrà essere pagata dal Cassiere senza il relativo mandato di pagamento, a firma del Presidente della Commissione o di colui che, in caso di

assenza o di impedimento, lo sostituisce legalmente. I mandati saranno emessi con numero d'ordine progressivo e con le seguenti altre indicazioni: esercizio, oggetto della spesa, somma da pagare in lettere ed in cifre, nome e cognome del creditore o dei creditori o di chi per loro fosse legalmente autorizzato a rilasciare quietanza, data di emissione.

E' vietato di emettere mandati provvisori.

Resta a cura della Commissione di accertare il diritto di terzi a riscuotere le somme liquidate in favore di nominativi diversi, e, pertanto, sui mandati dovranno indicarsi i nominativi delle quali le somme stesse dovranno essere materialmente pagate.

Art. 4 - Limite nei pagamenti

I pagamenti saranno effettuati dal Cassiere nei limiti delle effettive disponibilità di cassa della gestione di liquidazione. La Commissione è, pertanto, obbligata ad accertare, prima dell'invio dei titoli di spesa, che l'ammontare dei medesimi non superi dette disponibilità. Conseguentemente, i mandati tratti in eccedenza ai limiti suddetti potranno essere restituiti dal Cassiere che, in nessun caso, sarà tenuto a darvi esecuzione.

Art. 5 - Contabilità speciale

Le somme riscosse o pagate in dipendenza del servizio di cassa per conto della Commissione verranno riferite a cura del Cassiere nella contabilità speciale all'uopo accesa presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Palermo, nel rispetto delle disposizioni di legge sulla "Tesoreria Unica", previste dalla legge n. 720/84 e successive mm. ed ii. e dal Decreto del Ministero dell'Interno del 22/11/1985.

Art. 6 - Documentazione del Cassiere

Il Cassiere dovrà tenere costantemente in ordine:

- a) il bollettario delle riscossioni;
- b) i mandati di pagamento e gli ordini di riscossione;
- c) un giornale di cassa.

Art. 7 - Adempimenti del Cassiere

Il Cassiere invierà alla Commissione la situazione di cassa ogni trimestre o in alternativa rendendola disponibile in tempo reale on line attraverso il collegamento internet per mezzo di apposite password.

Il Tesoriere dovrà presentare annualmente il rendiconto delle operazioni effettuate, avvalendosi di procedure informatiche e corredate dalle quietanze degli ordinativi di riscossione e dai mandati di pagamento, su moduli meccanizzati. Trasmetterà, inoltre, sempre alla fine dell'anno, i mandati di pagamento estinti muniti delle quietanze o dei documenti surrogatori e gli ordini di riscossione relativi alle operazioni eseguite nel periodo cui la situazione si riferisce.

La Commissione darà discarico dei documenti suddetti restituendo, datato e firmato per ricevuta, il secondo esemplare della situazione in modalità elettronica.

Le situazioni mensili rimesse dal Cassiere costituiscono il conto di cassa reso dal medesimo.

Art. 8 - Disponibilità residua di cassa

La disponibilità di cassa, eventualmente residuata dopo il pagamento dei debiti sarà versata su disposizione del Presidente della Commissione alla tesoreria comunale entro 15 giorni dalla data di esecutività della deliberazione che approva il rendiconto della gestione della liquidazione, con contestuale comunicazione all'Ente.

Art. 9 - Situazione finale di cassa

Il Cassiere trasmetterà alla Commissione, ad ultimazione delle operazioni di liquidazione e su comunicazione dell'avvenuta approvazione della deliberazione concernente il rendiconto della gestione stessa, la situazione contabile riferita al saldo di cassa.

La mancanza di rilievi da parte della Commissione, nel termine di 30 giorni dal ricevimento delle situazioni periodiche e dei relativi documenti, equivarrà a tacito benestare per le risultanze contabili accertate dal Cassiere in base ai documenti trasmessi.

Art. 10 - Responsabilità del Cassiere

Il Cassiere è responsabile, a norma di legge, dei fondi di cassa e dei documenti contabili regolarmente affidatigli dalla Commissione.

Il Cassiere si rende garante e responsabile della regolarità del funzionamento del servizio assunto. Dovrà, inoltre, tenere in modo regolare il giornale di cassa, le reversali ed i mandati di pagamento. Tale documentazione potrà essere verificata dalla Commissione ogni qualvolta che essa ne riscontri la esigenza.

Art. 11 - Condizioni del servizio

Per il servizio di cassa non graverà alcun compenso per spese annue di gestione e tenuta conto, in favore della banca, la quale dovrà essere rimborsata esclusivamente delle spese effettivamente sostenute, mediante mandato che la Commissione emetterà a favore della banca medesima dietro presentazione di apposita distinta delle seguenti eventuali spese:

- spese di bollo relative a quietanze di mandati di pagamento ed a ricevute di incasso per legge a carico della Commissione, tenuto conto che in via ordinaria le stesse non a carico del beneficiario del mandato;
- spese postali di bollo relative alle comunicazioni, inerenti al servizio, trasmesse

dalla banca alla Commissione;

- spese postali in genere sostenute per l'esecuzione di pagamenti fuori piazza.

Art. - 13 Verifiche di cassa

Il Tesoriere, su richiesta dell' O.S.L., dovrà prestarsi alle operazioni di verifica di cassa da effettuarsi secondo le modalità previste per la gestione del servizio.

Art. 14 - Rendicontazione

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

Art. 15 - Tracciabilità dei flussi

L'O.S.L. e il Tesoriere si conformano alla disciplina di cui all'art. 3 della Legge n. 136/2010, tenuto conto della Determinazione n. 4 del 7 luglio 2011 dell'ANAC – Autorità Nazionale Anti Corruzione (già AVCP - Autorità della Vigilanza sui Contratti Pubblici) paragrafo 4.2, avente ad oggetto le Linee Guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari. Ne consegue che gli obblighi di tracciabilità sono assolti con l'acquisizione del CIG al momento dell'avvio della procedura di affidamento.

Art. 16 - Durata

La presente Convenzione avrà la stessa durata del rapporto contrattuale tra il Comune di Partinico ed il Tesoriere, ivi comprese le proroghe, ovvero, il Tesoriere si impegna, con la sottoscrizione della presente convenzione, ad effettuare il servizio di Cassa dell'O.S.L. sin quando il servizio di Tesoreria con il Comune di Partinico sarà attivo.

Di contro, qualora il Comune di Partinico dovesse affidare il servizio di tesoreria ad altro Istituto di Credito, il tesoriere subentrante dovrà farsi carico anche della gestione del servizio di cassa dell' O.S.L. che sarà oggetto di passaggio di consegne

unitamente alla posizione del Comune.

Durante il periodo di validità della convenzione, di comune accordo fra le Parti, alle modalità di espletamento del servizio possono essere apportati i perfezionamenti metodologici ed informatici ritenuti necessari per migliorarne lo svolgimento. Per la formalizzazione dei relativi accordi può procedersi con scambio di lettere, ovvero con l'utilizzo della PEC.

Art. 17 - Norme finali

Per tutto quanto non previsto nella presente convenzione si applicheranno le norme vigenti in materia di gestione della procedura di liquidazione degli Enti locali in stato di dissesto finanziario e - in quanto compatibili con la tipologia di servizio - da quanto disciplinato dalla convenzione di tesoreria del Comune di Partinico citata in premessa.

Ai fini del presente atto, le parti eleggono domicilio, quanto all' O.S.L., presso la sede comunale di Partinico in Piazza Umberto I e quanto al Tesoriere, presso la Filiale Imprese Palermo – Via Mariano Stabile 152 – Palermo.

Le Parti convengono di utilizzare, laddove necessario, i rispettivi indirizzi di posta elettronica certificata che si seguito si evidenziano:

per l'O.S.L. osl@pec.comune.partinico.pa.it.

per il Tesoriere filialeimpresepalermo@pec.intesasanpaolo.com

oppure i rispettivi indirizzi di posta elettronica ordinaria che si seguito si evidenziano: osl@comune.partinico.pa.it

per l'O.S.L. per il Tesoriere palermo.03019@intesasanpaolo.com

Per eventuali controversie che dovessero scaturire dalla mancata osservanza delle presente convenzione, le parti convengono che il foro competente sarà quello di

Palermo

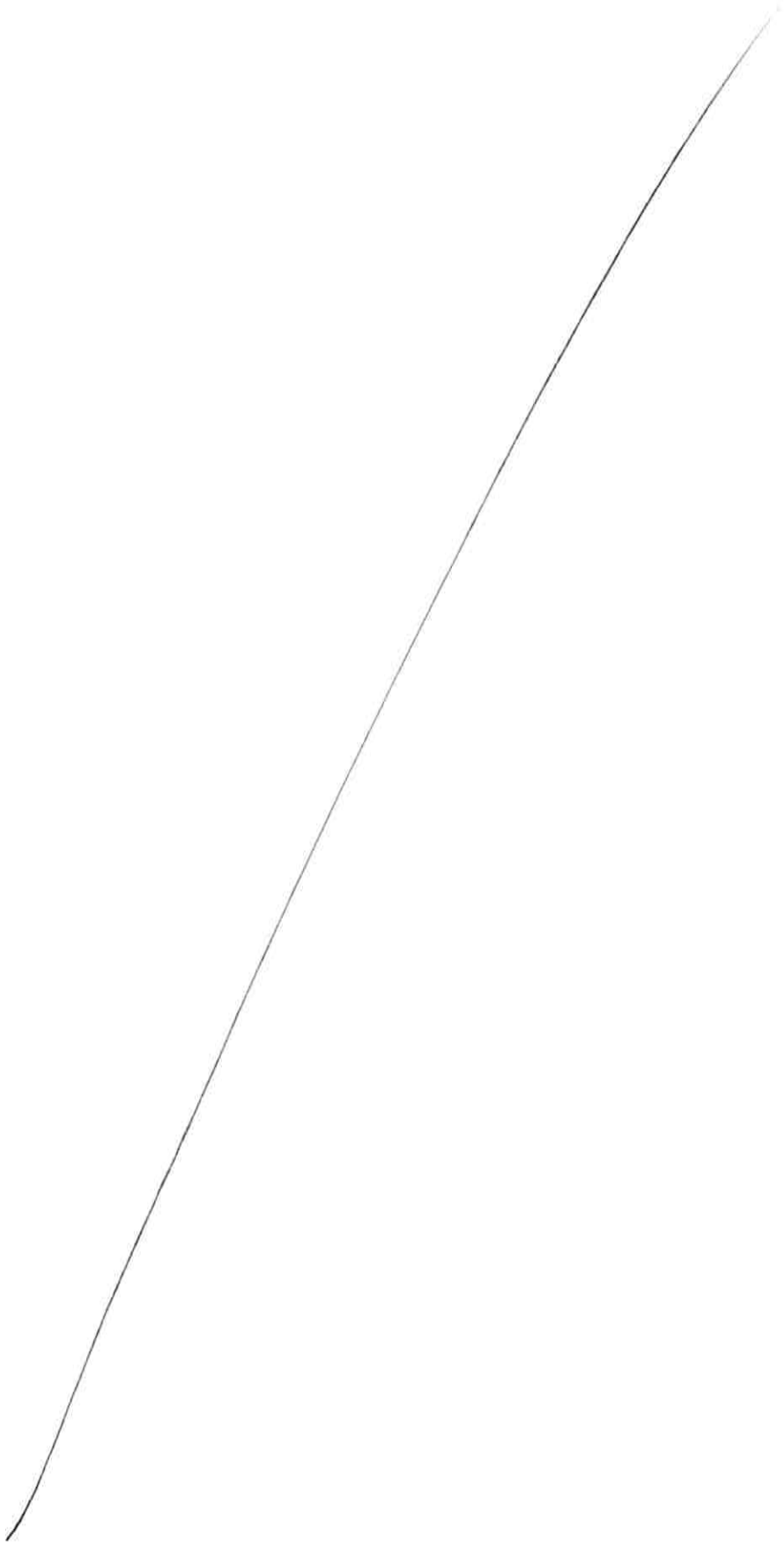
Data _____

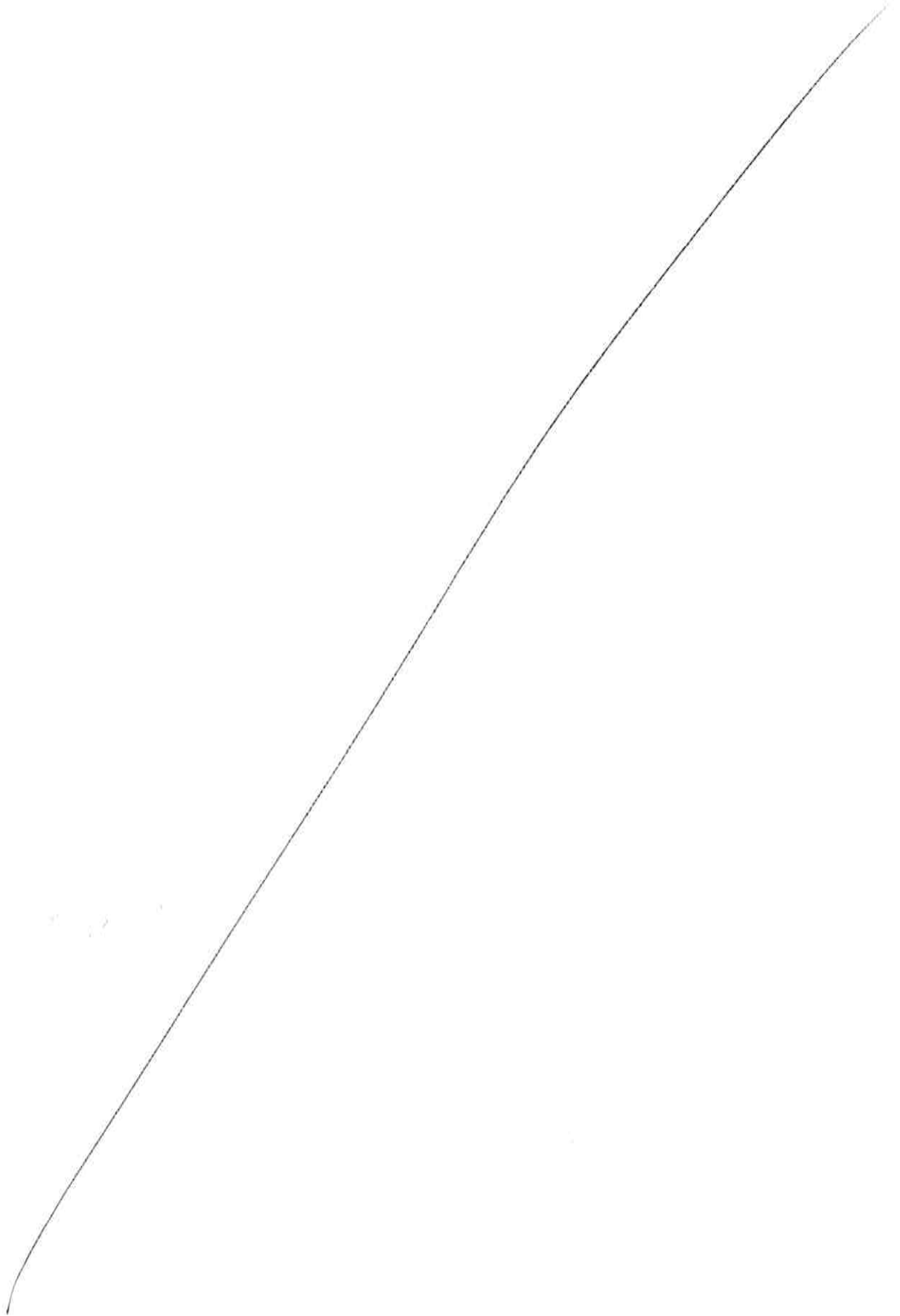
Per l'Organo Straordinario di Liquidazione

Il Presidente della O.S.L. Dott. _____

Per il Tesoriere Intesa San Paolo S.p.A.

Quadro Direttivo/Direttore Filiale Imprese _____





CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione è stata affissa, in copia, all'Albo Pretorio *on line* del Comune per 15 giorni consecutivi dal _____ al _____ al n. _____

Partinico, li _____ Il Responsabile della pubblicazione on line _____

IL SEGRETARIO COMUNALE

Su conforme attestazione del Responsabile della pubblicazione all'albo *on line* di cui sopra

CERTIFICA

che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio on line il giorno _____ per quindici giorni consecutivi.

Partinico , li _____

Il Vice Segretario Generale

MOTISI

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il

- in quanto decorsi 10 giorni dalla pubblicazione come sopra certificato
- in quanto dichiarata immediatamente esecutiva dall'organo deliberante

Il Vice Segretario Generale
MOTISI

