



COMUNE DI ROVATO

Provincia di Brescia
via Lamarmora 7, 25038 Rovato (BS)
C.F. 00450610175
P. IVA 00563420983
PEC: protocollo@pec.comune.rovato.bs.it

AVVISO PUBBLICO DI MANIFESTAZIONI DI INTERESSE PER L'ESPLETAMENTO DI UNA PROCEDURA NEGOZIATA, AI SENSI DELL'ART.50, COMMA 1, LETTERA E) DEL D. LGS. N° 36/2023 PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA E DI CASSA DAL 01/09/2025 AL 31/08/2029 CON POSSIBILITÀ DI PROROGA AL 31/12/2029.

IL DIRIGENTE DELL'AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

DATO ATTO che si rende necessario provvedere all'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01.09.2025 – 31.08.2029 con possibilità di proroga al 31.12.2029;

VISTE la deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 11.07.2024 che approvava lo schema di Convenzione della Tesoreria Comunale per il quadriennio 2025-2025 con possibilità di proroga di massimo 4 mesi e la successiva deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 23.12.2024, che prorogava il servizio di Tesoreria per il periodo 01/01/2025 - 30/04/2025 con modifica dello schema di convenzione approvato con deliberazione Consiglio Comunale n. 26 del 11.07.2024;

RENDE NOTO

- che l'Amministrazione intende indire una procedura negoziata, sotto soglia, senza bando, per l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale per 4 anni, con eventuale proroga tecnica di 4 mesi nel rispetto della disciplina dettata dall'art. 50, c.1, lett. e) del D.lgs.36/2023, che comporta l'obbligo di consultazione di almeno 5 operatori economici, se esistenti;
- che la successiva procedura negoziata verrà svolta sulla piattaforma telematica di e- procurement Sintel di Aria Lombardia;
- che il presente avviso non costituisce un invito a partecipare alla gara, ma unicamente la richiesta a manifestare interesse ad essere invitati. Le manifestazioni di interesse non vincolano dunque in alcun modo l'Amministrazione, né comportano per i richiedenti alcun diritto in ordine all'eventuale aggiudicazione. L'Amministrazione si riserva, pertanto, di non dar seguito alla procedura di cui trattasi, qualora sopravvengano motivi tali per cui la stessa non sia più necessaria;
- che l'Amministrazione non opera alcuna limitazione in ordine al numero di operatori economici da invitare alla presente procedura, nel rispetto dei principi di non discriminazione, parità di trattamento, concorrenza, rotazione e trasparenza.

In relazione al servizio da affidare si precisa quanto segue:



COMUNE DI ROVATO

Provincia di Brescia
via Lamarmora 7, 25038 Rovato (BS)
C.F. 00450610175
P. IVA 00563420983
PEC: protocollo@pec.comune.rovato.bs.it

1. STAZIONE APPALTANTE

Comune di Rovato, via Lamarmora 7, 25038– Rovato (BS) Ufficio Ragioneria.

- Telefono: 0307713255
- E-mail: ufficio.ragioneria@comune.rovato.bs.it
- PEC: protocollo@pec.comune.rovato.bs.it
- Indirizzo internet: www.comune.rovato.bs.it

2. RESPONSABILE DEL PROGETTO

Ai sensi dell'art.15 del D.Lgs. n. 36/2023 il Responsabile Unico del Progetto è il Dott. Giuseppe Gallone, Dirigente dell'Area economico-finanziaria del Comune di Rovato.

3. OGGETTO, DURATA, VALORE DELL'AFFIDAMENTO ED ELEMENTI ESSENZIALI DEL CONTRATTO (All. II.1, c. 3 D.lgs. 36/2023)

3.1. Oggetto dell'appalto e CPV

L'appalto ha per oggetto l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale secondo quanto previsto dal "Titolo V - Tesoreria" del D.lgs. 267/2000 e dal vigente Regolamento Comunale di Contabilità.

Lo stesso è costituito da un unico lotto, poiché la natura dell'attività richiesta non è suscettibile di suddivisione. Il CPV di riferimento dell'appalto è 66600000-6 – Servizi di tesoreria.

3.2. Durata del contratto di convenzione Tesoreria

Il contratto ha durata di anni 4.

La stazione appaltante si riserva, inoltre, la facoltà di proroga del contratto, ai sensi dell'art. 120, c. 10 del Codice dei contratti pubblici, per massimo 4 mesi, nelle more di espletamento della procedura per la prosecuzione del servizio, alle stesse condizioni contrattuali poste a base di gara.

3.3. Valore dell'affidamento

Il valore dell'affidamento del servizio in oggetto è il seguente:

- € 29.970,00 canone annuo a favore del tesoriere per la durata contrattuale di 4 anni;
- € 9.990,00 canone per l'opzione di proroga di 4 mesi;
- € 100,00 annui per interessi passivi previsti sulle anticipazioni di tesoreria per la durata contrattuale di 4 anni;
- € 33,34 per interessi passivi previsti sulle anticipazioni di tesoreria per l'opzione di proroga di 4 mesi.

per complessivi € 130.303,34 (esente IVA), al netto di imposte e contributi di legge.

Come specificato nella Convenzione di tesoreria che si rende disponibile in allegato, il compenso annuo si intende comprensivo di tutte le spese di gestione e tenuta conto connesse allo svolgimento del servizio stesso.

3.4. Elementi essenziali del contratto

Gli elementi essenziali del contratto sono disciplinati dallo Schema di Convenzione di Tesoreria Comunale, modificato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 23.12.2024 (allegato C).



COMUNE DI ROVATO

Provincia di Brescia
via Lamarmora 7, 25038 Rovato (BS)
C.F. 00450610175
P. IVA 00563420983
PEC: protocollo@pec.comune.rovato.bs.it

4. OFFERTA ECONOMICA

Nella successiva procedura negoziata, verrà valutata l'offerta economicamente più vantaggiosa. Il servizio verrà aggiudicato anche in presenza di una sola offerta valida.

Si precisa che, per consentire agli operatori interessati una valutazione oggettiva in merito alla richiesta di invito alla procedura, si allega al presente avviso un documento informativo rispetto ai dati principali, utili ai fini dell'affidamento del servizio di tesoreria, relativi al quinquennio precedente (allegato B).

5. CONDIZIONI MINIME DI CARATTERE MORALE TECNICO-ORGANIZZATIVO NECESSARIE PER LA PARTECIPAZIONE:

Possono presentare istanza i soggetti di cui all'art. 65 del D. Lgs. n. 36/2023. L'operatore economico è tenuto, a pena di esclusione, ad indicare già in questa fase se parteciperà alla stessa, in forma singola oppure nelle altre forme ammesse dal D.lgs. n. 36/2023. In quest'ultimo caso dovranno essere indicati i nominativi delle ditte con cui l'operatore economico intende riunirsi, consorziarsi o far ricorso all'avvalimento ai fini della partecipazione dell'indagine di mercato.

5.1. Requisiti di ordine generale (Capo II D.lgs. n. 36/2023):

I partecipanti non devono rientrare in nessuna delle condizioni di ordine generale ai sensi dell'art. 94 e 95 del D.Lgs. n. 36/2023.

5.2. Requisiti di idoneità professionale (art. 100, comma 1, lett. a) D.Lgs. n. 36/2023):

a) Iscrizione nel Registro delle Imprese per attività pertinenti con quelle oggetto della presente procedura di gara.

b) Essere soggetti abilitati all'esercizio del servizio di tesoreria ai sensi dell'art. 208, comma 1 lett b) e c), del D.lgs. 267/2000, indicando la normativa di riferimento ed il titolo di abilitazione.

5.3. Requisiti di capacità economica e finanziaria (art. 100, comma 1, lett. b) D.Lgs. n. 36/2023): Non richiesti vista la natura degli operatori economici abilitati a gestire i servizi di tesoreria Comunale.

5.4. Requisiti di capacità tecnico organizzativa (art. 100, comma 1, lett. b) D.Lgs. n. 36/2023): Il concorrente deve aver eseguito per almeno 2 anni del triennio 2022/2024, servizi analoghi al servizio di Tesoreria Comunale per almeno un Comune;

5.5. Avvalimento

Il concorrente può dimostrare i requisiti di cui al precedente articolo, tranne quelli di carattere generale, mediante avvalimento, nel rispetto e alle condizioni di cui all'art. 104 del D.lgs. 36/2023.

6. MODALITÀ DI PRESENTAZIONE DELLE CANDIDATURE

Le manifestazioni di interesse a partecipare alla gara in oggetto dovranno essere inviate esclusivamente a mezzo PEC all'indirizzo: protocollo@pec.comune.rovato.bs.it



COMUNE DI ROVATO

Provincia di Brescia
via Lamarmora 7, 25038 Rovato (BS)
C.F. 00450610175
P. IVA 00563420983
PEC: protocollo@pec.comune.rovato.bs.it

Entro e non oltre il 16.05.2025

Non si terrà conto, e saranno automaticamente escluse dalla procedura di selezione, le manifestazioni di interesse pervenute dopo tale scadenza.

La manifestazione di interesse dovrà essere presentata utilizzando l'apposito modello predisposto dalla Stazione Appaltante, allegato al presente avviso (all. A), firmata digitalmente dal legale rappresentante del soggetto interessato a manifestare interesse.

La mancanza, in tutto o in parte, della documentazione richiesta costituisce causa di non ammissione alla successiva procedura negoziata. L'Ente si riserva la facoltà di verificare la veridicità di quanto dichiarato nelle istanze d'invito. Il recapito tempestivo delle istanze rimane ad esclusivo rischio dei mittenti nel caso, per qualsiasi motivo, non venga effettuato in tempo utile all'indirizzo indicato.

7. UTILIZZO PIATTAFORMA DI E-PROCUREMENT – SINTEL PER SUCCESSIVA PROCEDURA NEGOZIATA

Gli operatori economici interessati a presentare manifestazione di interesse dovranno essere già registrati o registrarsi presso la piattaforma SINTEL ai fini del successivo invito a partecipare alla procedura negoziata, ed iscriversi nell'elenco fornitori di SINTEL con un codice ATECO collegato al codice CPV 66600000-6 – Servizi di Tesoreria.

La mancata iscrizione nell'EFT di SINTEL, entro il termine in cui la stazione appaltante invierà la lettera di invito a procedura negoziata, impedisce alla stazione appaltante di invitare alla procedura negoziata l'operatore economico non iscritto e pertanto lo stesso non può pretendere a riguardo, rimanendo di sua esclusiva competenza la corretta e tempestiva iscrizione nell'elenco fornitori di SINTEL entro tale termine.

8. INFORMATIVA AI SENSI DEGLI ARTICOLI 13-14 DEL REGOLAMENTO EUROPEO N. 679/2016

Ai sensi del Regolamento UE n. 679/2016, la stazione appaltante ha reso l'informativa sulla privacy quale allegato e parte integrante del presente avviso di manifestazione di interesse. Il presente avviso è pubblicato sul sito del committente www.comune.rovato.bs.it e sull'Albo Pretorio on line.

Pubblicazione Avviso

Il presente avviso è pubblicato, per almeno trenta giorni:

- sul sito del committente della Stazione Appaltante www.comune.rovato.bs.it
- sull'Albo Pretorio on line;

Per informazioni e chiarimenti è possibile contattare: Settore economico-finanziario – Gallone Dott. Giuseppe tel. 0307713255 - e-mail: ufficio.ragioneria@comune.rovato.bs.it



COMUNE DI ROVATO

Provincia di Brescia
via Lamarmora 7, 25038 Rovato (BS)
C.F. 00450610175
P. IVA 00563420983
PEC: protocollo@pec.comune.rovato.bs.it

Allegati:

- All. A - Fac - simile domanda di manifestazione di interesse
- All. B - Documento informativo
- All. C - Schema di Convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria del Comune di Rovato

Rovato, 31/03/2025

IL DIRIGENTE DELL'AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

Dott. Giuseppe Gallone

Documento informatico con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del D. Lgs. 07.05.2005 n. 82

MODELLO RICHIESTA DI PARTECIPAZIONE

Spett.le

Comune di Rovato (BS)

Oggetto: manifestazione di interesse finalizzato alla inclusione nell'elenco dei soggetti da invitare per la procedura di affido dei **"SERVIZIO DI TESORERIA E DI CASSA DAL 01/09/2025 AL 31/08/2029 CON POSSIBILITÀ DI PROROGA AL 31/12/2029"**.

Il sottoscritto _____, in qualità di (precisare se titolare, legale rappresentante, procuratore od altro) della società _____, con sede in _____ via/piazza _____ P.iva/C.f. _____, tel. _____, posta certificata _____

relativamente alla procedura di avviso per la presentazione delle domande per la selezione degli aspiranti alla procedura indicata con apposito avviso pubblico del 31/03/2025:

- preso atto delle informazioni indicate nel medesimo avviso inerenti la manifestata volontà del Comune di Rovato, di procedere con la esecuzione del: **"SERVIZIO DI TESORERIA E DI CASSA DAL 01/09/2025 AL 31/08/2029 CON POSSIBILITÀ DI PROROGA al 31/12/2029"**;
- tenuto conto che l'avviso è finalizzato esclusivamente ad individuare gli operatori economici da invitare alla successiva procedura di affidamento e che il medesimo e le conclusioni dell'indagine connessa con l'avviso non determina alcuna instaurazione di posizioni giuridiche od obblighi negoziali e non vincola in nessun modo e/o a sospendere, modificare o annullare, in tutto o in parte, l'esplorazione del mercato con atto motivato,

CHIEDE

di essere invitato alla procedura negoziale di cui sopra, allegando la documentazione richiesta dall'avviso, come segue (selezionare la casella che interessa):

☐ in forma singola;

☐ in qualità di Mandatario del raggruppamento temporaneo costituito/da costituire con le seguenti ditte in qualità di Mandanti

Denominazione ditta Mandante	Categoria

Si dichiara sin d'ora che la composizione del raggruppamento rispetta i principi ed i limiti indicati dall'articolo 68 del D.Lgs. 36/2023;

☐ (altra forma - indicare)

In relazione alla richiesta di partecipazione, consapevole delle sanzioni penali previste dall'art. 76 del DPR 445/2000, per le ipotesi di formazioni di atti e dichiarazioni mendaci rese ai sensi degli artt. 46 e 47 del DPR 445/2000

DICHIARA

- di possedere i requisiti di partecipazione così come richiesto al punto 5 dell'avviso di manifestazione di interesse pubblicato;
- di essere in regola con le norme che disciplinano il diritto al lavoro dei disabili, ai sensi e per gli effetti di quanto richiesto dall'articolo 17 della L. 12/03/1999 n. 68.

Con riferimento a tutti i requisiti di qualificazione di cui al punto 5 dell'avviso di manifestazione di interesse suddetto, attesta quanto segue (selezionare la casella che interessa):

PARTECIPAZIONE IN FORMA SINGOLA

☐ di possedere direttamente i requisiti

oppure

☐ di far ricorso alla procedura di avvalimento di cui all'art. 104 del D.Lgs. 36/2023 con la seguente impresa ausiliaria: (identificare impresa ausiliaria)

PARTECIPAZIONE IN ALTRA FORMA

☐ tutti i requisiti sono posseduti come segue (specificare):

Qualsiasi sia la forma di partecipazione, si dichiara che vengono rispettate le regole di possesso dei requisiti previste dal D.Lgs. n. 36/2023, oltre che tutte quelle indicazioni contenute nel medesimo decreto relative a: forma e costituzione dei Consorzi, avvalimento.

Relativamente alla iscrizione e qualificazione sulla piattaforma SINTEL di Aria Lombardia dichiara **di essere iscritto e qualificato come fornitore telematico del Comune di Rovato sulla piattaforma SINTEL di Aria Lombardia**, per la categoria adeguata all'oggetto del servizio da eseguire.

L'indirizzo di posta elettronica certificata (PEC), utile per il ricevimento delle comunicazioni relative alla procedura in oggetto e dichiarato per la registrazione, ed ancora attuale, è il seguente:

Il rappresentante della società

Firma digitale



COMUNE DI ROVATO

Provincia di Brescia
via Lamarmora 7, 25038 Rovato (BS)
C.F. 00450610175
P. IVA 00563420983
PEC: protocollo@pec.comune.rovato.bs.it

INDICAZIONI GENERALI PER AFFIDAMENTO SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE

Al fine di permettere agli operatori economici una corretta valutazione in merito alla partecipazione alla manifestazione di interesse per la procedura negoziata senza bando per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale e Cassa del Comune di Rovato, di seguito si riportano i dati contabili principali afferenti al servizio stesso, riferiti all'ultimo quinquennio:

Numero abitanti del Comune di Rovato al 31/12/2023: n. 19.645	Numero di dipendenti a tempo indeterminato del Comune al 31/12/2023: n. 77 Numero di amministratori con indennità di carica: n. 7 Tutti con accredito in c/c degli stipendi e delle indennità di carica
--	---

Conto di bilancio nell'ultimo quinquennio (dati in euro):

Esercizio	Parte Entrata (accertamenti)	Parte Spesa (impegni)
2019	18.970.205,05	19.594.966,26
2020	22.033.995,83	18.561.389,55
2021	19.644.827,90	20.115.578,44
2022	20.373.533,36	21.339.432,72
2023	24.410.584,8	20.652.846,57

Gestione di cassa (dati in euro):

Esercizio	F.do finale Cassa	Riscossioni	Pagamenti
2019	5.375.741,14	17.787.968,42	18.490.534,02
2020	6.076.260,10	18.707.733,98	18.007.215,02
2021	7.385.241,16	20.151.735,56	18.842.754,50
2022	6.164.565,64	19.993.647,00	21.214.322,52
2023	7.610.426,24	23.252.370,18	21.806.509,58

Numero ordinativi informatici (OPI) emessi:

Esercizio	Reversali n.	Mandati n.
2019	10962	5978
2020	10647	6620
2021	11675	6608
2022	12551	6977
2023	13449	7059



COMUNE DI ROVATO

Allegato B

Provincia di Brescia
via Lamarmora 7, 25038 Rovato (BS)
C.F. 00450610175
P. IVA 00563420983
PEC: protocollo@pec.comune.rovato.bs.it

Altri dati: Utilizzo medio dell'anticipazione di cassa negli anni:

Nell'ultimo quinquennio l'ente non ha mai fatto ricorso all'utilizzo della anticipazione di cassa.

Conti Correnti Postali intestati al Comune di Rovato al 31.12.2023

Descrizione	N. Conto Corrente Postale	IBAN
Lampade Votive	1029444963	IT 22 L 07601 11000 001029444963
Suap	1005594716	IT 79 A 07601 11200 001005594716
Riscossione coattiva servizio tesoreria	1016208991	IT 34 L 07601 11200 001016208991
Canone unico patrimoniale (CUP)	10505253	IT 62 V 07601 11200 000010505253
Canone mercatale	13001250	IT 61 W 07601 11200 000013001250
Sanzioni Amministrative	13372255	IT 07 T 07601 11200 000013372255
Violazioni Uff. Tributi	27290642	IT 93 V 07601 11200 000027290642
Verbalì Notificati	62118286	IT 05 P 07601 11200 000062118286

Conti Correnti presso la Tesoreria collegati al conto principale al 31.12.2023

N. 1. Conto Corrente dedicato al servizio Economato.

Incassi effettuati tramite il conto dell'economo: € 400.712,16

Pagamenti effettuati tramite il conto dell'economo: € 14.961,25



CITTÁ DI ROVATO

Provincia di Brescia

**CONVENZIONE PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI
TESORERIA E DI CASSA DAL 01/05/2024 AL 31/12/2028
CON POSSIBILITÀ DI PROROGA DI MASSIMO 4 MESI**

INDICE

PREMESSO	3
ART.1 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO	4
ART.2 - OGGETTO E LIMITI DELLA CONVENZIONE.	5
ART.3 - ESERCIZIO FINANZIARIO	7
ART.4 - RISCOSSIONI	7
ART.5 - RISCOSSIONI TELEMATICHE	10
ART. 6 – GESTIONE INCASSI PATRIMONIALI	10
ART.7 - PAGAMENTI.....	11
ART.8 - ALTRE NORME PER I PAGAMENTI	17
ART.9 – CRITERI DI UTILIZZO DELLE GIACENZE	17
ART.10 - TRASMISSIONE DI ATTI E DOCUMENTI	18
ART.11 - OBBLIGHI GESTIONALI ASSUNTI DAL TESORIERE	18
ART. 12 - TASSO DEBITORE E CREDITORE.....	19
ART.13 - VERIFICHE ED ISPEZIONI.....	20
ART.14 - RESA DEL CONTO FINANZIARIO	20
ART.15 - CONDIZIONI	21
ART.16 - ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	21
ART. 17 UTILIZZO DI SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE.....	22
ART. 18 - GESTIONE DEL SERVIZIO IN PENDENZA DI PROCEDURE DI PIGNORAMENTO	22
ART.19 - DELEGAZIONI DI PAGAMENTO A GARANZIA DI MUTUI E DEBITI	23
ART.20 - CUSTODIA E VALORI IN DEPOSITO	23
ART.21 - COLLEGAMENTI TELEMATICI	23
ART.22 - ALTRI SERVIZI.....	24
ART. 23 - GARANZIE E CAUZIONE PER LA REGOLARE GESTIONE DEL SERVIZIO.....	24
ART. 24 - CAUSE DI RISOLUZIONE E PENALI.....	24
ART. 25 - AGGIORNAMENTO DELLA CONVENZIONE.....	25
ART. 26 - TRACCIABILITÀ DEI FLUSSI FINANZIARI	25
ART. 27 – IMPOSTA DI BOLLO.....	25
ART. 28 – RISERVATEZZA DEI DATI PERSONALI	26
ART. 29 – PATTO DI INTEGRITÀ.....	27
ART. 30 - SPESE DI STIPULA E REGISTRAZIONE.....	27
ART. 31 - RINVIO.....	27
ART. 32 - CONTROVERSIE	27
ART. 33 - ELEZIONI DI DOMICILIO	27

Repertorio n.

REPUBBLICA ITALIANA

L'anno il giorno del mese di in Rovato e nella residenza municipale.

Avanti a me Segretario Generale autorizzato, ai sensi dell'art. 97, comma 4, lett. c) del d. lgs 267/2000, a rogare, nell'interesse del Comune, gli atti in forma pubblica amministrativa, sono comparsi

1) Il/La Sig./Sig.ra nato/a a il, nella sua qualità di pro-tempore del Comune di Rovato (Codice fiscale 00450610175), in prosiegua, per brevità, denominato "Ente", il quale dichiara di agire esclusivamente in nome, per conto e nell'interesse dell'Ente che rappresenta;

2) Il/La Sig./Sig.ra nato/a a il, il/la quale interviene al presente atto in rappresentanza di, con sede in in via..... (codice fiscale n.) in seguito, per brevità, denominata "Tesoriere".

Le parti, come avanti costituite e della cui identità personale io Ufficiale Rogante, sono personalmente certo, d'accordo tra loro e con il mio consenso, dichiarano di rinunciare all'assistenza dei testimoni.

PREMESSO

che l'Ente contraente è sottoposto al regime di tesoreria unica, ai sensi dell'art. 1, comma 877, della legge 27 dicembre 2017, n. 205;

che l'Ente, con deliberazione del C.C. n. ____ del 23/12/2024 approvava lo schema di convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria per il periodo 1° maggio 2025 - 31 dicembre 2028 con possibilità di proroga di massimo quattro mesi;

che con determinazione dirigenziale n. _____ del _____ è stata indetta procedura negoziata senza bando ai sensi dell'art. 50 del D.Lgs. n. 36/2023 ed è stato approvato il bando per l'affidamento del servizio di tesoreria e i relativi allegati;

che l'Ente, con determinazione n. _____ del _____ aggiudicava a, che appresso è sinteticamente indicata/o come «Tesoriere», il proprio servizio di tesoreria con decorrenza dal 1°

maggio 2025 - 31 dicembre 2028 con possibilità di proroga di massimo quattro mesi;

Tutto ciò premesso e considerato quanto precede che costituisce parte integrante del presente contratto, le parti, come avanti costituite, convengono e stipulano quanto appresso.

ART.1 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO

- 1) Il/La Sig./Sig.ra _____ nella precisata qualità di _____ del Comune di Rovato affida al Tesoriere, rappresentato dal/dalla Sig./Sig.ra _____, che accetta in nome e per conto del Tesoriere medesimo, il servizio di Tesoreria di questo Ente con decorrenza dal 1° maggio 2025 - 31 dicembre 2028 con possibilità di proroga di massimo quattro mesi e quindi per complessivi mesi 48 (quarantotto).
- 2) È escluso il rinnovo tacito.
- 3) Il Tesoriere si impegna a svolgere il servizio, come sopra affidatogli ed accettato, secondo le modalità e alle condizioni stabilite dalla presente convenzione ed in conformità alle vigenti e future disposizioni di legge previste in materia di tesoreria comunale, al vigente statuto comunale e al vigente regolamento comunale di contabilità.
- 4) Durante il periodo di validità della convenzione, di comune accordo fra le parti e tenendo conto delle indicazioni di cui all'art. 213 del D.Lgs n.267/2000, alle modalità di espletamento del servizio possono essere apportati i perfezionamenti metodologici e informatici ritenuti necessari per un migliore svolgimento del servizio stesso fermo restando gli obblighi a carico del tesoriere previsti dai successivi articoli della presente convenzione.
- 5) Il Tesoriere è tenuto, all'atto della cessazione del servizio, al fine di assicurare al nuovo Tesoriere la continuità della gestione, a trasferire su richiesta dell'Ente (senza oneri a carico del Comune) le banche dati del servizio in un formato comunemente compatibile con i più diffusi software gestionali presenti sul mercato, e ogni altra informazione e/o documento utile in forma cartacea o informatizzata.

Per lo svolgimento del servizio, il Tesoriere, mette a disposizione lo sportello situato in Rovato, via

_____ e lo stesso deve essere funzionante sin dall'inizio della presente convenzione. Qualora il Tesoriere non intenda, durante l'esecuzione della presente convenzione, mantenere uno sportello nel territorio del Comune di Rovato, deve darne comunicazione formale con un preavviso di almeno 180 giorni. Il Comune di Rovato entro 60 giorni dalla ricezione della comunicazione di cui sopra o dal momento in cui ha conoscenza della chiusura dello sportello in assenza della comunicazione di cui al periodo precedente, con provvedimento motivato, può risolvere la convenzione senza alcun onere a proprio carico. Laddove non venisse osservato il termine di preavviso di cui al terzo periodo del presente articolo verrà applicata una penale di euro 250,00 per ogni giorno di mancato preavviso. Il servizio di Tesoreria viene svolto dall'Ente con orario identico a quello osservato dagli sportelli bancari dell'Istituto.

ART.2 - OGGETTO E LIMITI DELLA CONVENZIONE.

- 1) Il servizio di Tesoreria, di cui alla presente convenzione, 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, nonché all'amministrazione di titoli e valori di cui al successivo articolo 20;
- 2) La 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 nella riscossione, restando a cura dell'Ente ogni pratica legale ed amministrativa per ottenere l'incasso.
- 3) Il Tesoriere provvede anche alla riscossione dei depositi effettuati da terzi per spese contrattuali, d'asta e cauzionali a garanzia degli impegni assunti, previo rilascio di apposita ricevuta, diversa dalla quietanza di tesoreria, contenente tutti gli estremi identificativi dell'operazione. Il Tesoriere tiene separati, altresì, i depositi cauzionali e per questi tiene conti nominativi.
- 4) I prelievi e le restituzioni sono effettuati a norma del regolamento comunale di contabilità.

- 5) Per i depositi in titoli, sia di terzi sia dell'Ente, il servizio è svolto senza alcun compenso per il tesoriere.
- 6) Per i depositi è tenuta una specifica serie di ordini di incasso e pagamento.
- 7) Ai sensi di legge, ogni deposito dell'Ente e ogni eventuale suo investimento alternativo, sono costituiti presso il Tesoriere e dallo stesso gestiti.
- 8) Il collegamento telematico deve essere messo a disposizione gratuitamente dal tesoriere, deve essere compatibile con il sistema informatico del Comune e deve consentire, nel rispetto di un protocollo di comunicazione che sarà preventivamente sviluppato e concordato, e fatta salva la riservatezza e l'integrità dei dati, l'accesso all'archivio di tesoreria al fine di acquisire, in tempo reale, tutte le notizie relative alla gestione del servizio stesso
- 9) Ai sensi dell'art. 44 del Codice dell'Amministrazione Digitale, Decreto legislativo 7 marzo 2005 n. 82 e s.m.i. (CAD), il tesoriere è tenuto a proteggere e custodire nel tempo gli archivi di documenti e dati informatici generati nella gestione del servizio di tesoreria, garantendone la conservazione sostitutiva senza costi a carico dell'Ente. La conservazione sostitutiva dovrà essere conforme alle Regole tecniche di cui all'art. 71 del CAD.
- 10) A seguito dell'esecuzione dell'Operazione di Pagamento, il Tesoriere predispone ed invia giornalmente alla piattaforma SIOPE+ un messaggio di esito applicativo munito di riferimento temporale contenente, a comprova e scarico, la conferma dell'esecuzione degli Ordinativi; in caso di Pagamento per cassa, la Quietanza del creditore dell'Ente, raccolta su supporto separato, è trattenuta tra gli atti del Tesoriere.
- 11) Il Tesoriere dovrà mettere a disposizione proprio personale specializzato e garantire attività di supporto ai fini dell'integrazione delle procedure informatiche utilizzate.
- 12) Il Tesoriere nella gestione del servizio deve garantire il rispetto della direttiva 2015/2366/UE del Parlamento europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015 (cosiddetta direttiva PSD 2), relativa ai servizi di pagamento nel mercato interno, secondo quanto previsto dal D.Lgs. n. 11/2010 così come modificato dal D.Lgs. n. 218/2017.
- 13) Il Tesoriere risponde di eventuali danni ai sensi di quanto previsto dall'art. 211 del D.Lgs 267/2000 e s.m.i.

ART.3 - ESERCIZIO FINANZIARIO

- 1) L'esercizio finanziario dell'Ente ha durata annuale, con inizio il primo gennaio e termine il 31 dicembre di ciascun anno; dopo tale termine non possono effettuarsi operazioni di cassa sul bilancio dell'anno precedente, salvo la regolarizzazione delle operazioni avvenute negli ultimi giorni dell'esercizio.
- 2) Il servizio di Tesoreria e di Cassa, osserva, pertanto, i termini di cui sopra, per l'inizio e la chiusura della gestione.
- 3) Il trasferimento, ai soli fini contabili, del fondo di cassa residuo a fine esercizio all'esercizio nuovo è operato, senza particolari formalità, a chiusura di esercizio evidenziandone l'importo sotto apposita voce della situazione di cassa del nuovo esercizio di competenza.

ART.4 - RISCOSSIONI

- 1) Le entrate sono incassate dal Tesoriere attraverso reversali (ordinativi informatici conformi allo standard OPI emanato dall'Agenzia per l'Italia digitale AgID), trasmesse tramite la piattaforma SIOPE+, con numerazione progressiva per ciascun esercizio firmati digitalmente dal responsabile del servizio finanziario o da altro dipendente individuato. Le generalità dei funzionari autorizzati a sottoscrivere gli ordinativi di incasso sono comunicate dall'Ente.
- 2) L'Ente si impegna a depositare, secondo quanto previsto da regolamento di contabilità, le firme autografe, le generalità e qualifiche delle persone autorizzate, nonché tutte le successive variazioni.
- 3) Per gli effetti di cui sopra, il tesoriere resta impegnato dal giorno lavorativo successivo a quello di ricezione delle comunicazioni stesse.
- 4) Gli ordinativi di incasso devono contenere:
 - la denominazione dell'Ente;
 - l'indicazione del debitore;
 - la somma da riscuotere in cifre ed in lettere;
 - la causale del versamento;
 - l'imputazione in bilancio (titolo, tipologia, categoria, o capitolo per le entrate derivanti da servizi per

conto terzi, distintamente per residui o competenza);

- la codifica di bilancio e la codifica SIOPE;
- 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 annotazioni "contabilità fruttifera" ovvero "contabilità infruttifera";
- l'eventuale indicazione: "entrata da vincolare per (causale)".

5) Con riguardo all'indicazione di cui al penultimo allinea nessuna responsabilità può derivare al Tesoriere per eventuali erronee imputazioni derivanti da mancanti o non corrette indicazioni fornite dall'Ente.

6) Con riguardo all'indicazione di cui all'ultimo allinea, se la stessa è mancante, il Tesoriere non è responsabile ed è tenuto indenne per omesso vincolo.

7) 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.

8) Il Tesoriere deve accettare, 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".

9) I provvisori di entrata (carte contabili) saranno segnalati giornalmente dal Tesoriere all'Ente all'interno del giornale di cassa e dovranno essere regolarizzati con reversali (ordinativi informatici conformi allo standard OPI) per il tramite della piattaforma SIOPE+.

10) Per la regolarizzazione dei provvisori di entrata, l'Ente deve emettere le reversali (OPI) entro 60 giorni e, comunque, entro i termini previsti per la resa del conto finanziario (conto del Tesoriere); detti ordinativi devono riportare il numero di operazione in sospeso, rilevato dai dati comunicati dal Tesoriere.

11) Per le entrate riscosse senza ordinativo di incasso, il Tesoriere non è responsabile per eventuali errate imputazioni sulle contabilità speciali, né dalla mancanza di apposizione di eventuali vincoli di destinazione.

Resta inteso comunque che le somme verranno attribuite alla contabilità speciale fruttifera solo se dagli

elementi in possesso del Tesoriere risulti evidente che trattasi di entrate proprie di cui all'art. 1, terzo comma, del D.M. 26 luglio 1985. Viene comunque rispettato quanto previsto dall'art. 35, ottavo comma, del decreto legge 24 gennaio 2012, n. 1.

- 12) Con riguardo alle entrate affluite direttamente nelle contabilità speciali, il Tesoriere, appena in possesso dell'apposito tabulato fornitogli dalla competente Sezione di Tesoreria provinciale dello Stato, è tenuto ad effettuare l'incasso con le medesime modalità di cui al comma 8 dandone comunicazione all'Ente che provvederà a trasmettere i corrispondenti ordinativi a copertura.
- 13) Il prelevamento delle entrate affluite sui conti correnti postali intestati all'Ente e per i quali al Tesoriere è riservata la firma di traenza, è disposto dall'Ente, previa verifica di capienza, mediante emissione di ordinativo di riscossione (reversale) e nel rigoroso rispetto della tempistica prevista dalla legge. Il Tesoriere esegue il prelievo mediante strumenti informatici (SDD) ovvero bonifico postale o tramite emissione di assegno postale o tramite postagiro e accredita all'Ente l'importo corrispondente. L'accredito al conto di tesoreria delle relative somme sarà effettuato nello stesso giorno in cui il Tesoriere avrà la disponibilità della somma prelevata nel rispetto di quanto previsto dall'art. 23 del D.Lgs. 11/2010 e s.m.i..
- 14) Il Tesoriere non è tenuto ad accettare versamenti a mezzo di assegni di conto corrente bancario o postale ma è invece tenuto ad accettare versamenti a mezzo di assegni circolari. Gli eventuali versamenti effettuati con assegno circolare dall'Ente stesso, dal suo Economo e da riscuotitori speciali, verranno accreditati al conto di tesoreria.
- 15) Il Tesoriere non è tenuto ad inviare avvisi di sollecito e notifiche a debitori morosi.
- 16) Nessuna spesa e/o commissione sarà posta a carico degli utenti per gli incassi effettuati presso gli sportelli del tesoriere, salvo l'eventuale rimborso di imposte o tasse e pagamenti effettuati tramite PagoPA.
- 17) Sugli incassi di tesoreria viene riconosciuta una valuta pari allo stesso giorno dell'operazione.

ART.5 - RISCOSSIONI TELEMATICHE

- 1) Il Tesoriere fornisce gratuitamente all'Ente n. 4 (quattro) apparecchiature POS (cordless e mobile – gprs) abilitati PAGOPA, per la riscossione tramite bancomat e carte di credito da collocarsi presso gli uffici e servizi comunali individuati dall'Ente.
- 2) Il servizio di cui al comma 1 del presente articolo è svolto gratuitamente dal Tesoriere, senza addebito di spese e commissioni, sia per quanto riguarda i costi di attivazione, che di gestione e successiva disattivazione, fatte salve le commissioni sulle transazioni, effettuate con carte di credito, addebitate dai gestori dei circuiti VISA e Master Card. Nessuna commissione è riconosciuta al tesoriere per le transazioni sul circuito Pagobancomat.
- 3) Il tesoriere deve incassare le somme con tutti i metodi normalmente previsti dagli usi bancari e di Tesoreria e dalle tecniche informatiche presenti e future.
- 4) Le riscossioni dell'Ente possono avvenire con procedure automatizzate quali SDD, POS, carte di credito, procedure internet banking, il Tesoriere procederà direttamente senza alcuna richiesta da parte dell'Ente, al trasferimento delle somme sul conto di Tesoreria, trasmettendo in forma telematica i dati necessari all'incasso attraverso il servizio di home banking. Il flusso telematico dovrà contenere obbligatoriamente la causale di versamento così come definita dall'Ente, nonché i dati identificativi del versante.
- 5) Il Tesoriere si rende inoltre disponibile a sviluppare eventuali nuovi sistemi di riscossione e di pagamento telematici tramite rete Internet secondo modalità e condizioni che verranno concordate con l'Ente.

ART. 6 – GESTIONE INCASSI PATRIMONIALI

- 1) Gli utenti dei servizi comunali, fermo restando quanto previsto dal comma 16 dell'art. 4, possono provvedere al pagamento di rette, tariffe o contribuzioni tramite lo sportello del tesoriere dietro presentazione del documento predisposto dall'Ente (bollettini postali, avvisi di pagamento, ecc.), o con addebito permanente a mezzo domiciliazione bancaria.
- 2) Il servizio di addebito permanente a mezzo domiciliazione bancaria (ex RID, ora SDD) prevede:
 - la trasmissione dei dati dall'Ente all'Istituto su supporto magnetico/telematico, entro il giorno 20 di

ogni mese;

- l'addebito sul conto corrente dell'utente alla scadenza prevista nella fattura/bolletta;
- la lista degli accrediti e l'elenco degli insoluti, da trasmettere all'Ente a cura dell'istituto mensilmente e visualizzabile altresì tramite internet, mediante accesso consentito alle banche dati dell'Istituto da parte dell'Ente, con possibilità di scaricare i dati per elaborazioni dell'Ente;
- l'accredito delle somme riscosse al conto di tesoreria nello stesso giorno in cui la tesoreria ne avrà la disponibilità.

3) Il servizio SDD è svolto gratuitamente dal tesoriere.

4) Il tesoriere, per le particolari riscossioni ad esso affidate e in ragione ad esempio di esigenze fiscali o di rendicontazione, rilascia quietanze su moduli specificamente predisposti per ogni singolo servizio.

5) Nel caso di addebiti diretti di cui all'art. 1 del Regolamento (UE) n. 260/2012 (c.d. Regolamento SEPA), eventuali richieste di rimborso presentate dall'utente saranno soddisfatte direttamente dal Tesoriere con un pagamento di propria iniziativa, mediante sospeso di pagamento sulla contabilità dell'Ente. Entro 30 giorni l'Ente emetterà il relativo mandato di pagamento a copertura.

6) La somma accreditata a titolo di rimborso dovrà avere una data valuta non successiva a quella dell'addebito. Per quel che concerne le regole interbancarie di esecuzione degli addebiti diretti, la banca dell'utente riaccredita il conto dell'utente stesso con l'importo originario e ha il diritto di ottenere dalla tesoreria dell'Ente la restituzione di una somma pari agli interessi riconosciuti all'utente. Il Tesoriere sarà pertanto tenuto ad addebitare il conto dell'Ente corrispondendo alla banca dell'utente, su richiesta di quest'ultima, gli interessi per il periodo intercorrente tra la data di addebito dell'importo e quella di riaccredito.

ART.7 - PAGAMENTI

1) I pagamenti sono effettuati in base a mandati di pagamento (ordinativi informatici conformi allo standard OPI emanato dall'Agenzia per l'Italia digitale AgID) emessi dall'Ente, individuali o collettivi, numerati progressivamente per esercizio finanziario e firmati digitalmente dal responsabile del servizio finanziario

o da altro dipendente individuato. Le generalità dei funzionari autorizzati a sottoscrivere gli ordinativi di incasso sono comunicate dall'Ente.

- 2) L'Ente si impegna a depositare, secondo quanto previsto da regolamento di contabilità, le firme autografe, le generalità e qualifiche delle persone autorizzate, nonché tutte le successive variazioni.
- 3) Per gli effetti di cui sopra, il tesoriere resta impegnato dal giorno lavorativo successivo a quello di ricezione delle comunicazioni stesse.
- 4) L'estinzione dei mandati ha luogo nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente con assunzione di responsabilità da parte del Tesoriere che ne risponde con tutte le proprie attività e con il proprio patrimonio sia nei confronti dell'Ente sia dei terzi creditori in ordine alla regolarità delle operazioni di pagamento eseguite.
- 5) I mandati di pagamento, trasmessi tramite la piattaforma SIOPE+, devono contenere:
 - la denominazione dell'Ente;
 - il numero progressivo del mandato di pagamento per esercizio finanziario;
 - l'esercizio finanziario e la data di emissione;
 - l'imputazione in bilancio (missione, programma, titolo, o capitolo, per le spese inerenti i servizi per conto terzi) e la corrispondente dimostrazione contabile di disponibilità dello stanziamento sia in termini di competenza che di residui (castelletto) e di cassa;
 - la codifica di bilancio;
 - l'indicazione del creditore o dei creditori o di chi per loro è legalmente autorizzato a dare quietanza, con relativo indirizzo, codice fiscale o partita IVA e il codice IBAN nel caso di richiesta di accreditamento; i mandati di pagamento a favore di persone giuridiche o di associazioni devono contenere l'indicazione della persona fisica (nome, cognome, codice fiscale) autorizzata a dare quietanza per conto delle stesse e della sua qualifica (Amministratore delegato, proprietario unico, ecc.);
 - l'ammontare della somma lorda - in cifre e in lettere - e netta da pagare;

- la data nel caso di pagamenti a scadenza fissa il cui mancato rispetto comporti penalità, entro la quale il pagamento deve essere eseguito. La mancata indicazione della scadenza esonera il Tesoriere da qualsiasi responsabilità in caso di pagamento tardivo;
- la causale del pagamento;
- gli estremi del documento esecutivo in base al quale è stato emesso il mandato di pagamento;
- 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. 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 codifica SIOPE di cui all'art. 14 della legge 31 dicembre 2009, n. 196;
- i codici della transazione elementare di cui agli articoli da 5 a 7, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- l'identificazione delle spese non soggette al controllo dei dodicesimi di cui all'art. 163, comma 5, in caso di esercizio provvisorio;

Per quanto concerne l'indicazione dei codici CIG e/o CUP, ove previsto, ai sensi della Legge 136/2010, art. 3 "Tracciabilità dei flussi finanziari" si rimanda all'art. 26.

- 6) Il Tesoriere non deve dar corso al pagamento di mandati (OPI) che risultino irregolari, in quanto privi di uno qualsiasi degli elementi sopra elencati e non sottoscritti digitalmente dalla persona a ciò tenuta. È vietato il pagamento di mandati provvisori o annuali complessivi.
- 7) La ricezione dei mandati di pagamento (OPI) di cui all'art. 15 del D.Lgs. n. 11/2010 deve intendersi il giorno operativo successivo al ricevimento da parte del Tesoriere del flusso tramite la piattaforma SIOPE+. Ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs. n. 11/2010, il beneficiario deve ricevere l'accredito dell'importo del mandato entro la fine della giornata operativa successiva alla ricezione come precisata al periodo precedente. I

beneficiari dei pagamenti saranno avvisati direttamente dall'Ente.

- 8) Qualora nel pagamento da effettuare si debba riconoscere una valuta predeterminata a favore del beneficiario, i relativi mandati (OPI), contenenti l'indicazione, dovranno essere consegnati al Tesoriere nei tempi necessari al rispetto di quanto indicato al precedente punto 7.
- 9) Sui pagamenti di tesoreria sarà riconosciuta una valuta pari allo stesso giorno dell'operazione.
- 10) Il Tesoriere, anche in assenza della preventiva emissione del relativo mandato (OPI), effettua i pagamenti derivanti da obblighi tributari, da somme iscritte a ruolo nonché quelli relativi a spese ricorrenti come canoni di utenze, rate assicurative e altro, di cui abbia avuto comunicazione scritta indicante il termine di scadenza. Parimenti il Tesoriere provvede al pagamento alle previste scadenze delle rate dei mutui a garanzia dei quali l'Ente abbia rilasciato delegazione di pagamento, date in carico al Tesoriere, nonché degli altri impegni obbligatori spettanti per legge al medesimo. Gli ordinativi a copertura di dette spese devono essere emessi tempestivamente, e comunque non oltre 30 giorni.
- 11) I pagamenti sono eseguiti utilizzando i fondi disponibili ovvero utilizzando, con le modalità indicate al successivo art. 16, l'eventuale anticipazione di tesoreria - deliberata e richiesta dall'Ente nelle forme di legge - per la parte libera da vincoli, fatto salvo quanto previsto dall'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. - TUEL.
- 12) Il Tesoriere estingue i mandati nel rispetto della legge e secondo le modalità indicate dall'Ente, con assunzione di responsabilità da parte del Tesoriere, che ne risponde con tutto il proprio patrimonio sia nei confronti dell'Ente ordinante sia dei terzi creditori, in ordine alla regolarità delle operazioni di pagamento eseguite. In assenza di una indicazione specifica, il Tesoriere è autorizzato a effettuare il pagamento in forma diretta ai propri sportelli. Per i pagamenti da eseguirsi fuori Comune, il Tesoriere potrà servirsi delle proprie filiali e banche corrispondenti. Gli eventuali pagamenti da eseguire, eccezionalmente, mediante incarico a Banca corrispondente, saranno contestualmente addebitati in attesa della quietanza del beneficiario.

- 13) Nel caso di mandati di pagamento emessi a favore di professionisti o altre categorie di beneficiari per i quali siano obbligatorie le ritenute di legge, il Tesoriere è esonerato da ogni responsabilità in merito all'applicazione delle norme di legge che regolano la materia.
- 14) Durante l'esercizio provvisorio il Tesoriere effettuerà i pagamenti ai sensi dell'art. 163, comma. 1, del D.Lgs 267/00. Il Tesoriere provvederà altresì ad effettuare i pagamenti ai sensi del comma 2 dell'art 163 D.Lgs. n. 267/00 in mancanza della deliberazione del bilancio di previsione e durante la gestione provvisoria limitatamente all'assolvimento delle obbligazioni già assunte.
- 15) Il Tesoriere è esonerato da qualsiasi responsabilità per ritardo o danni conseguenti a difetto di individuazione od ubicazione del creditore, qualora ciò sia dipeso da errore o incompletezza dei dati evidenziati dall'Ente sul mandato.
- 16) Relativamente ai Mandati che dovessero rimanere interamente o parzialmente inestinti al 31 dicembre, l'Ente, al fine di consentire l'estinzione degli stessi, si impegna, entro la predetta data, a variarne le modalità di pagamento utilizzando altri mezzi equipollenti offerti dal sistema bancario o postale. In caso contrario, il Tesoriere non tiene conto dei predetti Mandati e l'Ente si impegna ad annullarli e rimetterli nel nuovo esercizio.
- 17) Non è dovuta alcuna commissione per i pagamenti effettuali dal Tesoriere, né a carico degli utenti, né a carico dell'Ente, il Tesoriere trasferirà la totalità dell'importo dell'operazione, non trattenendo alcuna commissione e/o spese bancarie sull'importo trasferito.
- 18) La valuta per i pagamenti effettuati con bonifico su conti correnti intestati ai beneficiari su filiali del tesoriere è stabilita in 1 (uno) giorno lavorativo e quelli su altri istituti in 2 (due) giorni lavorativi.
- 19) A comprova e scarico dei pagamenti effettuati, il Tesoriere evidenzia sul mandato, anche in modalità informatica, tutte le annotazioni relativamente all'importo pagato, alla valuta di accredito e tutte le informazioni connesse all'esito del mandato stesso e provvede ad annotare gli estremi del pagamento

effettuato su documentazione meccanografica o digitale, da consegnare all'Ente o da mettere a disposizione dell'Ente unitamente ai mandati pagati, in allegato al proprio rendiconto.

- 20) Su richiesta dell'Ente il Tesoriere è tenuto a fornire gli estremi di qualsiasi pagamento eseguito, nonché la relativa prova documentale.
- 21) Con riguardo ai pagamenti relativi ai contributi previdenziali, l'Ente si impegna, nel rispetto dell'art. 22 del decreto legge 359/1987 convertito con modificazioni dalla L. 440/1987, a produrre, contestualmente ai mandati di pagamento delle retribuzioni del proprio personale, anche quelli relativi al pagamento dei contributi suddetti. Il Tesoriere, al ricevimento dei mandati (OPI), procede al pagamento degli stipendi e accantona le somme necessarie per il pagamento dei corrispondenti contributi entro la scadenza di legge, ovvero vincola l'anticipazione di tesoreria.
- 22) Il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente dall'Ente, che abbia scelto come forma di pagamento l'accredito delle competenze stesse in conti correnti bancari, sia presso una qualsiasi dipendenza dell'Istituto tesoriere, sia presso un Istituto di credito diverso dal Tesoriere, verrà effettuato mediante un'operazione di addebito al conto di Tesoreria e di accredito ad ogni conto corrente, così da garantire ad ogni dipendente parità di trattamento. Tali accrediti non dovranno essere gravati di alcuna spesa bancaria.
- 23) Il Tesoriere, provvederà, ove necessario, ad effettuare eventuali opportuni accantonamenti vincolando i relativi importi, come disposto dalla legge, 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 notificate al Tesoriere, nonché degli altri impegni obbligatori per legge. Qualora non si siano potuti preconstituire i necessari accantonamenti per insufficienza di entrate, il Tesoriere potrà, con l'osservanza dei successivi artt. 16 e 17, attingere i mezzi occorrenti per i pagamenti, alle previste scadenze, di mutui, debiti ed altri impegni, anche all'eventuale anticipazione di tesoreria su cui costituirà i necessari vincoli.
- 24) Nel caso di pagamenti a favore di pubbliche amministrazioni, in vigenza dell'art. 35, comma 8, del

decreto-legge 24 gennaio 2012, n. 1, i trasferimenti sono effettuati mediante girofondi tra le contabilità speciali istituite presso le sezioni di tesoreria provinciale dello Stato gestite dalla Banca d'Italia.

25) Il Tesoriere è sollevato da ogni responsabilità nei confronti dei terzi beneficiari qualora non possa effettuare i pagamenti per mancanza di fondi liberi e non sia, altresì, possibile ricorrere all'anticipazione di tesoreria, in quanto già utilizzata o comunque vincolata, ovvero non richiesta ed attivata nelle forme di legge.

ART.8 - ALTRE NORME PER I PAGAMENTI

- 1) I mandati relativi alle retribuzioni dei dipendenti comunali devono essere consegnati al tesoriere almeno tre giorni lavorativi prima della data fissata per il pagamento.
- 2) Per il pagamento degli emolumenti stipendiali del personale dipendente dell'Ente il tesoriere applica la valuta fissa il giorno 27 del mese di riferimento; nel caso in cui il 27 cada in giorno festivo o sabato, gli emolumenti verranno accreditati il primo giorno lavorativo precedente. Per il pagamento dello stipendio di dicembre, comprensivo della tredicesima mensilità, la valuta da applicare è il giorno 20 dicembre ovvero il primo giorno lavorativo antecedente, nel caso in cui cada in giorno festivo o sabato.

ART.9 – CRITERI DI UTILIZZO DELLE GIACENZE

- 1) Ai sensi di legge e fatte salve le disposizioni concernenti l'utilizzo di importi a specifica destinazione, le somme giacenti presso il Tesoriere, comprese quelle temporaneamente impiegate in operazioni finanziarie, devono essere prioritariamente utilizzate per l'effettuazione dei pagamenti di cui al presente articolo.
- 2) Ai fini del rispetto del principio di cui al precedente comma, l'Ente e il Tesoriere adottano la seguente metodologia:
 - a) L'effettuazione dei pagamenti ha luogo mediante il prioritario utilizzo delle somme libere; in assenza totale o parziale di dette somme, il pagamento viene eseguito a valere sulle somme libere depositate sulla contabilità speciale dell'Ente;
 - b) In assenza totale o parziale di somme libere, l'esecuzione del pagamento ha luogo mediante

l'utilizzo delle somme a specifica destinazione secondo i criteri e con le modalità di cui all'art. 195 del TUEL.

ART.10 - TRASMISSIONE DI ATTI E DOCUMENTI

- 1) Gli ordinativi di incasso e i mandati di pagamento (OPI ordinativi pagamenti e incassi) sono trasmessi dall'Ente al Tesoriere mediante procedura informatica a firma digitale – utilizzando la piattaforma SIOPE+.
- 2) Qualora, per ragioni tecniche, non sia utilizzabile la procedura informatica, gli ordinativi di incasso e i mandati di pagamento sono trasmessi al Tesoriere, accompagnati da una distinta in doppia copia, numerata progressivamente e debitamente sottoscritta, 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.
- 3) Nel corso del primo anno di affidamento del servizio di tesoreria, l'Ente trasmette al Tesoriere lo Statuto e il Regolamento di contabilità che ricomprende anche la regolamentazione del servizio economato.

ART.11 - OBBLIGHI GESTIONALI ASSUNTI DAL TESORIERE

- 1) Il Tesoriere assumerà l'attivazione del servizio di tesoreria con modalità e criteri informatici e garantirà l'utilizzo della piattaforma SIOPE+, infrastruttura informatica gestita dalla Banca d'Italia, in attuazione a quanto previsto dall'art. 14 della L. 196/09, come modificato dalla L. 232/2016, per l'intermediazione di tutti i flussi relativi agli incassi e ai pagamenti dell'Ente, disposti attraverso ordinativi informatici conformi allo standard OPI (standard emanato dall'Agenzia per l'Italia Digitale – AgID). Il Tesoriere è obbligato a tenere aggiornato e custodire, secondo le disposizioni tecniche informatiche vigenti e loro aggiornamenti:
 - a) il giornale di cassa riportante le registrazioni giornaliere delle operazioni di esazione e pagamento;
 - b) i bollettari della riscossione tenendo distinti quelli per la riscossione ordinaria da quelli riguardanti i depositi di terzi;
 - c) le reversali di incasso e i mandati di pagamento;
 - d) lo stato delle riscossioni e dei pagamenti in conto "competenza" ed in conto "residui", al fine di accertare in ogni momento la posizione di ogni introito e spesa, per la situazione di cassa;
 - e) i verbali di verifica di cassa;

f) eventuali altre evidenze previste dalla legge.

2) Il Tesoriere dovrà inoltre:

- a) mettere a disposizione quotidianamente, attraverso piattaforma informatica SIOPE+, all'Ente copia del giornale di cassa con l'indicazione delle somme vincolate a specifica destinazione e dei saldi delle contabilità speciali fruttifera e infruttifera; l'Ente comunicherà per iscritto al Tesoriere eventuali discordanze entro 10 giorni, trascorsi i quali il Tesoriere resterà sollevato da ogni responsabilità derivante dalla mancata o tardiva segnalazione;
- b) mettere a disposizione con modalità telematiche, i mandati estinti e le reversali incassate;
- c) registrare il carico e scarico dei titoli dell'Ente nonché dei titoli depositati a cauzione dei terzi;
- d) intervenire alla stipulazione dei contratti ed in qualsiasi altra operazione per la quale sia richiesta la sua presenza;
- e) custodire i valori ed i titoli di credito che dall'Ente gli venissero consegnati. Il Servizio di custodia, anche amministrata, dei titoli, tanto di proprietà dell'Ente quanto di terzi per cauzione o per qualsiasi altra causale sarà prestato alle condizioni e norme previste per i servizi della specie.

3) Nel rispetto delle relative norme di legge, il Tesoriere provvede alla compilazione e trasmissione dei dati periodici della gestione di cassa, attraverso piattaforma informatica SIOPE+.

4) Il Tesoriere deve garantire un'apertura al pubblico, secondo quanto previsto dall'art 1 comma 6, e un numero di addetti che consentano un servizio efficiente.

ART. 12 - TASSO DEBITORE E CREDITORE

- 1) Per effetto delle disposizioni introdotte con il decreto ministeriale n. 343 del 3 agosto 2016, in attuazione dell'art. 120, comma 2, del TUB, il conteggio degli interessi sia attivi sia passivi avverrà al 31 dicembre di ogni anno; con esigibilità per gli interessi passivi, eventualmente maturati sul conto di tesoreria, differito al 1° marzo dell'anno successivo a quello in cui sono maturati.
- 2) Sulle anticipazioni ordinarie di Tesoreria di cui al successivo articolo 16 o eventuali anticipazioni straordinarie autorizzate da specifiche disposizioni di legge, viene applicato un interesse variabile annuo pari a Euribor 3 mesi, base 360 giorni, vigente tempo per tempo, aumentato di _____ punti percentuali, (massimo spread applicabile pari a 1,90%) senza applicazione di alcuna commissione sul massimo scoperto. In ogni caso, Se il differenziale fra il valore del parametro e spread risultasse, alla data di riferimento, negativo o uguale a 0 (zero), viene valorizzato con un valore pari a 0 (zero) L'Ente si impegna

ad emettere i relativi mandati di pagamento con le modalità di cui al precedente art. 7.

- 3) Sulle giacenze di cassa dell'Ente, per i depositi che si dovessero costituire presso il Tesoriere in quanto ricorrano gli estremi di esonero dal circuito statale della tesoreria unica, viene applicato un interesse variabile annuo nella seguente misura: Euribor 3 mesi, base 360 giorni, vigente tempo per tempo, aumentato di _____ (non inferiore a 0,03%) punti percentuali, con accredito, di iniziativa del Tesoriere, sul conto di tesoreria, trasmettendo all'Ente l'apposito riassunto a scalare. Se il differenziale fra il valore del parametro e spread risultasse, alla data di riferimento, negativo o uguale a 0 (zero), viene valorizzato con un valore pari a 0 (zero). L'Ente si impegna ad emettere i relativi ordinativi di riscossione con le modalità di cui al precedente art. 4.
- 4) Sui conti correnti di deposito dei mutui concessi da Istituti Privati viene applicato lo stesso tasso di interesse variabile previsto nel precedente punto 3) con accredito, di iniziativa del Tesoriere, sul conto di tesoreria, trasmettendo all'Ente l'apposito riassunto a scalare. Se il differenziale fra il valore del parametro e spread risultasse, alla data di riferimento, negativo o uguale a 0 (zero), viene valorizzato con un valore pari a 0 (zero). L'Ente si impegna ad emettere i relativi ordinativi di riscossione con le modalità di cui al precedente art. 4. .

ART.13 - VERIFICHE ED ISPEZIONI

- 1) L'Ente e l'Organo di revisione dell'Ente medesimo hanno diritto a procedere a verifiche di cassa ordinarie e straordinarie e dei valori dati in custodia, come previsto dagli artt. 223 e 224 del D.Lgs 267/2000 ed ogni qualvolta lo ritengano necessario ed opportuno. Il Tesoriere deve, a tal fine esibire, a ogni richiesta, i registri, i bollettari e tutte le carte contabili relative alla gestione della Tesoreria.
- 2) 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 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 incaricato.

ART.14 - RESA DEL CONTO FINANZIARIO

- 1) Il Tesoriere, entro i termini di legge di cui all'art. 226 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., rende all'Ente il "conto del tesoriere" riferito all'esercizio scaduto, redatto su modello conforme a quello approvato con il D.Lgs.

118/2011 e s.m.i, corredato, solo per l'eventuale fase preventiva all'adozione dell'OPI/OIL, dalle Reversali e dai Mandati.

- 2) La consegna di detta documentazione deve essere accompagnata da apposita lettera di trasmissione in duplice copia, una delle quali, datata e firmata, deve essere restituita dall'Ente al Tesoriere; in alternativa, la consegna può essere disposta in modalità elettronica.

ART.15 - CONDIZIONI

- 1) Per il servizio di tesoreria comunale al tesoriere sarà riconosciuto un compenso annuo pari ad euro esente iva (massimo 29.970,00 euro esente iva), per un totale complessivo, per l'intera concessione comprensivo dell'eventuale proroga, pari ad € 119.880,00 (esente iva).

Il suddetto canone annuo sarà proporzionato ai mesi effettivi di concessione in caso di durata inferiore ai 12 mesi solari.

All'uopo l'Ente si obbliga a riportare in bilancio i necessari stanziamenti.

Il Tesoriere ha diritto al rimborso delle spese postali, dei bolli e di qualsiasi altra spesa non ripetibile nei confronti di terzi e sostenuta per l'espletamento del servizio. Tali spese saranno liquidate trimestralmente dall'Ente previa richiesta documentata del tesoriere.

- 2) Per eventuali operazioni e servizi accessori richiesti dall'Ente e non previsti dalla presente convenzione, il Tesoriere applica i diritti e le commissioni previsti per la migliore clientela.

ART.16 - ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

- 1) Il Tesoriere, in ordine alle esigenze di cassa, è tenuto a concedere, su richiesta dell'Ente, anticipazioni di tesoreria con le modalità e nei limiti fissati dall'art. 222 del TUEL.
- 2) Gli interessi sulle anticipazioni decorreranno dall'effettivo utilizzo delle somme richieste.
- 3) Alle predette anticipazioni, che saranno in conto separati della cassa corrente, è applicato il saggio di interesse di cui al precedente articolo 12 comma 2.
- 4) Gli interessi passivi sono calcolati sulla somma di effettiva utilizzazione e relativo periodo, con liquidazione trimestrale. È comunque escluso il pagamento di commissioni di massimo scoperto e qualsiasi altra

analoga commissione.

- 5) Il Tesoriere, per il ripianamento delle anticipazioni concesse, si avvale su tutte le entrate comunali e ciò fino alla totale compensazione delle somme anticipate per capitale e interessi.
- 6) In caso di cessazione del servizio, per qualsiasi motivo, l'Ente si impegna ad estinguere immediatamente ogni e qualsiasi esposizione debitoria derivante da eventuali anticipazioni e finanziamenti, anche con scadenza predeterminata, concessi dal Tesoriere a qualsiasi titolo, obbligandosi, in via subordinata e con il consenso del Tesoriere stesso, a far rilevare dal Tesoriere subentrante, all'atto del conferimento dell'incarico, le anzidette esposizioni, nonché a fare assumere da quest'ultimo tutti gli obblighi inerenti ad eventuali impegni di firma rilasciati nell'interesse dell'Ente.

ART. 17 UTILIZZO DI SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE

- 1) L'Ente, previa apposita deliberazione dell'Organo esecutivo di cui all'art. 195 del D.L.vo n. 267/00 da adottarsi in termini generali ad inizio esercizio finanziario, può all'occorrenza e nel rispetto dei presupposti e delle condizioni di legge, richiedere al Tesoriere, attraverso il proprio servizio finanziario, l'utilizzo in termini di cassa delle somme aventi specifica destinazione, comprese quelle rinvenienti da mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti per il pagamento delle spese non vincolate. Il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria, che pertanto, deve risultare già richiesta, attivata e libera da vincoli.
- 2) L'Ente non può dar luogo all'applicazione del presente articolo qualora versi in stato di dissesto finanziario. Il divieto opera dalla data della delibera di dissesto e si intende esteso alla fase di "risanamento", intendendosi come tale il periodo di cinque anni decorrente dall'anno per il quale viene redatta l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato.

ART. 18 - GESTIONE DEL SERVIZIO IN PENDENZA DI PROCEDURE DI PIGNORAMENTO

- 1) Ai sensi dell'art. 159 del D.Lgs n. 267/00 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.

- 2) Per gli effetti di cui all'articolo di legge sopra citato, l'Ente, ai sensi del terzo comma della richiamata normativa, deve quantificare preventivamente gli importi delle somme destinate al pagamento delle spese ivi previste, adottando apposita delibera semestrale, da notificarsi con immediatezza al Tesoriere.
- 3) L'ordinanza di assegnazione ai creditori procedenti costituisce - ai fini del rendiconto della gestione - valido titolo di scarico dei pagamenti effettuati dal Tesoriere a favore dei creditori stessi.

ART.19 - DELEGAZIONI DI PAGAMENTO A GARANZIA DI MUTUI E DEBITI

- 1) Il Tesoriere provvede, qualora fosse necessario, ad effettuare eventuali accantonamenti, vincolando i relativi importi nelle contabilità speciali, in modo da essere in grado di provvedere al pagamento, alle previste scadenze, di rate di mutui, di 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.

ART.20 - CUSTODIA E VALORI IN DEPOSITO

- 1) Il Tesoriere assume pure l'incarico della custodia pura e semplice dei titoli e valori di pertinenza dell'Ente, da questo affidatigli con regolare verbale, e della riscossione dei relativi frutti mediante versamento nel conto di tesoreria alle rispettive scadenze, restando, tuttavia, sollevato dalle cure e dalle responsabilità di qualsiasi iniziativa inerente alla amministrazione dei titoli medesimi che deve essere tempestivamente disposta dall'Ente.
- 2) Le richieste di prelievi dei valori a custodia dovranno portare le firme prescritte per i mandati di pagamento o dell'economo.

ART.21 - COLLEGAMENTI TELEMATICI

- 1) Il Tesoriere mette a disposizione dell'Ente (per tutta la durata della convenzione, senza interruzioni, e senza alcun addebito di costi per l'Ente) apposita piattaforma telematica per la sola consultazione in tempo reale (da parte di un numero illimitato di postazioni in contemporanea) dei movimenti contabili giornalieri e di ogni altro dato o informazione inerente il servizio di tesoreria.
- 2) Sono a carico del Tesoriere tutte le spese per l'attivazione, la gestione, la disattivazione del servizio e la formazione degli operatori comunali.

- 3) Tutte le comunicazioni tra Ente e Tesoriere, prevista dalla presente Convenzione, potranno essere sostituite da comunicazione telematica, con posta elettronica certificata e/o con firma digitale. A tal fine, il Tesoriere comunica all'inizio del servizio, l'indirizzo di posta elettronica certificata.
- 4) La mancata o tardiva attivazione del servizio di cui al comma 1, da imputarsi al Tesoriere, è causa di risoluzione della presente convenzione.

ART.22 - ALTRI SERVIZI

- 1) Il Tesoriere procede alle riscossioni e ai pagamenti disposti dall'Economo alle medesime condizioni stabilite per il servizio Tesoreria di cui alla presente convenzione.
- 2) Il Tesoriere apre un conto corrente bancario intestato all'Economo comunale, a cui sono praticate le medesime condizioni di cui al conto corrente di tesoreria.
- 3) Tale conto corrente bancario può essere movimentato dall'Economo con le anticipazioni economiche e con le spese economiche previste dal regolamento comunale di contabilità.

ART. 23 - GARANZIE E CAUZIONE PER LA REGOLARE GESTIONE DEL SERVIZIO

- 1) Il Tesoriere, a norma dell'art. 211 del D.Lgs. 267/00 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, nonché per tutte le operazioni comunque attinenti al servizio di tesoreria.
- 2) 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 tenerlo indenne da qualsiasi pregiudizio in dipendenza del presente contratto.

ART. 24 - CAUSE DI RISOLUZIONE E PENALI

- 1) Le parti, per quanto non previsto nella presente, si richiamano all'osservanza delle Leggi, allo Statuto Comunale e al vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente che disciplinano la materia e di cui il Tesoriere ha preso visione.
- 2) La mancata osservanza delle condizioni contrattuali o l'insorgere di gravi deficienze ed irregolarità nel servizio, motivate e notificate al Tesoriere mediante lettera raccomandata A.R. o posta certificata, dà

facoltà all'Ente in qualunque momento, anche in presenza di sola contestazione e secondo la gravità dei fatti contestati, di chiedere la risoluzione della convenzione ai sensi dell'art. 1456 del Codice Civile, con conseguente cessazione del rapporto contrattuale, fatta salva comunque la possibilità dell'Ente di richiedere il risarcimento dei danni subiti. Nel caso l'istituto di credito richieda la risoluzione anticipata del contratto, sarà diritto del Comune ottenere la rifusione dei danni e delle spese sostenute in conseguenza dell'interruzione del servizio. Potranno essere applicate penali tra € 100,00 ed € 1.000,00 a titolo esemplificativo e non esaustivo nei seguenti casi:

- disservizi riferibili all'orario di esercizio degli sportelli bancari;
- ritardata od omessa esecuzione degli ordinativi di incasso o di pagamento e dei servizi relativi all'ordinativo informatico, alla riscossione delle entrate tributarie e patrimoniali, ai pagamenti on line;
- violazione degli obblighi di comunicazione e trasmissione di documenti e di conservazione sostitutiva.

ART. 25 - AGGIORNAMENTO DELLA CONVENZIONE.

- 1) In caso di espressi mutamenti normativi che possano incidere sulla gestione del servizio, le parti potranno convenire di rivedere le condizioni del presente contratto.

ART. 26 - TRACCIABILITÀ DEI FLUSSI FINANZIARI

- 1) L'Ente e il Tesoriere si conformano alla disciplina di cui all'art. 3 della Legge n. 136/2010 e s.m.i in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, tenuto conto degli orientamenti di ANAC ed in particolare della Delibera Anac n. 556 del 31 maggio 2017. Ne consegue che gli obblighi di tracciabilità sono assolti con l'acquisizione del CIG al momento dell'avvio della procedura di affidamento.

ART. 27 – IMPOSTA DI BOLLO

- 1) Si dà atto che l'imposta di bollo è assolta con le modalità telematiche, ai sensi del D.M. 22 febbraio 2007, mediante Modello Unico Informatico (M.U.I.).
- 2) L'Ente, con osservanza delle leggi sul bollo, deve indicare su tutte le Operazioni di Pagamento

l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza. Pertanto, sia le Reversali che i Mandati devono recare la predetta indicazione.

- 3) Le Parti si danno reciprocamente atto che, poiché le procedure informatiche inerenti all'OPI/OIL non consentono di accertare la correttezza degli specifici codici e/o descrizioni apposti dall'Ente, il Tesoriere non è in grado di operare verifiche circa la valenza di detta imposta. Pertanto, nei casi di errata/mancante indicazione dei codici o delle descrizioni appropriati, l'Ente si impegna a rifondere al Tesoriere ogni pagamento inerente le eventuali sanzioni.

ART. 28 – RISERVATEZZA DEI DATI PERSONALI

- 1) Tutti i dati personali comunicati delle Parti sono lecitamente trattati dalle stesse sulla base del presupposto di liceità enunciato all'articolo 6, par. 1, lett. b) del Regolamento UE 679/2016. Con la sottoscrizione del presente Contratto, ciascuna Parte dichiara di essere informata sull'utilizzo dei propri dati personali funzionali alla stipula e alla esecuzione del rapporto contrattuale in essere tra le medesime Parti. Tali dati potranno altresì essere comunicati a terzi in Italia e/o all'estero anche al di fuori dell'Unione Europea, qualora tale comunicazione sia necessaria in funzione degli adempimenti, diritti e obblighi, connessi all'esecuzione del presente Contratto. L'informativa completa redatta ai sensi dell'articolo 13 del Regolamento 679/2016/UE è consultabile sul sito web dell'Ente all'indirizzo https://www.comune.rovato.bs.it/privacy_informative/. Le Parti prendono altresì atto dei diritti a loro riconosciuti dalla vigente normativa in materia. Ai sensi del Regolamento 679/2016/UE, il Comune di Rovato, in qualità di titolare del trattamento, attribuisce il ruolo di responsabile esterno a [NOME AGGIUDICATARIO], come previsto dall'art. 28 del Regolamento 679/2016/UE.
- 2) Le parti danno atto che alla presente convenzione è allegata l'informativa relativa al trattamento dei dati personali e la lettera di nomina a Responsabile del trattamento ex art. 28 del Regolamento 679/2016/UE.

ART. 29 – PATTO DI INTEGRITÀ

- 1) L'aggiudicatario del servizio di tesoreria si impegna a sottoscrivere il patto di integrità predisposto ai sensi dell'art. 1 comma 17 della legge 190/2012, parte integrante della documentazione di gara.

ART. 30 - SPESE DI STIPULA E REGISTRAZIONE

- 1) Le spese di stipula e di registrazione della presente convenzione, dipendenti e conseguenti, tutte incluse e nessuna esclusa rimangono 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. 131/1986.
- 2) Il valore del contratto, anche ai fini del calcolo dei diritti di rogito a carico del Tesoriere, viene fissato in € 120.280,00 pari all'ammontare complessivo stimato del compenso economico e degli interessi passivi previsti (euro 100 annui) sulle anticipazioni di tesoreria, per l'intera durata della presente convenzione (compresa l'eventuale proroga).

ART. 31 - RINVIO

- 1) Per quanto non previsto dalla presente convenzione si fa rinvio alla legge ed ai regolamenti che disciplinano la materia, in particolare le norme introdotte dalla legge 29 ottobre 1984, n. 720 e successive modificazioni ed integrazioni.

ART. 32 - CONTROVERSIE

- 1) Per qualunque contestazione relativa al presente contratto, o all'interpretazione ed esecuzione dello stesso, sarà esclusivamente competente il Foro di Brescia.

ART. 33 - ELEZIONI DI DOMICILIO

- 1) 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 di seguito indicato:
 - l'Ente presso la Residenza municipale in Via Lamarmora, 7 - Rovato (BS).
 - Il Tesoriere a _____, in via _____

CERTIFICATI DI FIRMA

Io sottoscritto, Segretario comunale, attesto, inoltre, che i certificati di firma utilizzati dalle parti sono validi e conformi al disposto dell'art. 1, comma 1, del D.Lgs. n. 82/2005. Il presente atto, formato e stipulato in modalità elettronica, è stato redatto da me, Segretario comunale, mediante l'utilizzo ed il controllo personale degli strumenti informatici su n. _____ pagine a video e composto di n. 33 (trentatré) articoli che ho letto alle parti contraenti, le quali, riconosciutolo conforme alla loro volontà, con me ed alla mia presenza lo sottoscrivono con firma digitale ai sensi dell'art. 1, comma 1, lettera s) del codice dell'amministrazione digitale (CAD).

PER IL COMUNE DI ROVATO

PER IL TESORIERE

IL SEGRETARIO GENERALE ROGANTE

INFORMATIVA PRIVACY
Regolamento 679/2016/UE

Informativa Interessati - Gestione dei dati delle parti

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 13 del Regolamento 679/2016/UE "General Data Protection Regulation", relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati, informiamo che il Comune di Rovato, in qualità di Titolare del trattamento, tratta i dati personali da Lei (di seguito anche “Interessato”) forniti per iscritto o verbalmente e liberamente comunicati. Il Comune di Rovato garantisce che il trattamento dei Suoi dati personali si svolge nel rispetto dei diritti e delle libertà fondamentali, nonché della Sua dignità, con particolare riferimento alla riservatezza, all’identità personale e al diritto alla protezione dei dati personali.

1. Finalità del trattamento dei dati personali (Art. 13.1.c Regolamento 679/2016/UE)

Tutti i dati personali degli interessati sono trattati dal Titolare del trattamento sulla base di uno o più dei seguenti presupposti di liceità:

- per l’esecuzione di un contratto cui l’interessato è parte (articolo 6.1.b Regolamento 679/2016/UE);
- assolvere ad adempimenti previsti da leggi, da regolamenti, dalla normativa comunitaria e per lo svolgimento delle funzioni istituzionali (articolo 6.1.c Regolamento 679/2016/UE).

In elenco le finalità per cui i dati personali dell’Interessato verranno trattati:

- l’inserimento nelle anagrafiche e nei database informatici comunali;
- gestione delle fasi precontrattuali e contrattuali;
- gestione di incassi e pagamenti;
- elaborazione di statistiche interne;
- assolvere a sue specifiche richieste.

2. Le modalità del trattamento dei dati personali

Il trattamento dei dati personali dell’Interessato avviene presso le sedi e gli uffici del Titolare o, qualora fosse necessario, presso i soggetti indicati al paragrafo 4, utilizzando sia supporti cartacei che informatici, per via sia telefonica che telematica, anche attraverso strumenti automatizzati atti a memorizzare, gestire e trasmettere i dati stessi, con l’osservanza di ogni misura cautelativa che ne garantisca la sicurezza e la riservatezza.

Il trattamento si svilupperà in modo da ridurre al minimo il rischio di distruzione o perdita, di accesso non autorizzato, di trattamento non conforme alle finalità della raccolta dei dati stessi. I dati personali dell’Interessato sono trattati:

- nel rispetto del principio di minimizzazione, ai sensi degli articoli 5.1.c e 25.2 del Regolamento 679/2016/UE;
- in modo lecito e secondo correttezza.

I dati personali dell’Interessato sono raccolti:

- per scopi determinati espliciti e legittimi;
- esatti e se necessario aggiornati;
- pertinenti, completi e non eccedenti rispetto alle finalità del trattamento.

3. Natura della raccolta e conseguenze di un eventuale mancato conferimento dei dati personali (Art. 13.2.e Regolamento 679/2016/UE)

Il conferimento dei dati personali è obbligatorio per le finalità previste al paragrafo 1. Il loro mancato conferimento comporta la mancata erogazione del servizio richiesto, del suo corretto svolgimento e degli eventuali adempimenti di legge. I dati personali sono conservati presso gli uffici del Titolare e, qualora fosse necessario, presso i soggetti indicati al paragrafo 4.

4. Eventuali destinatari o eventuali categorie di destinatari dei dati personali (Art. 13.1.e Regolamento 679/2016/UE)

I dati personali qualora fosse necessario, possono essere comunicati (con tale termine intendendosi il darne conoscenza ad uno o più soggetti determinati) a:

- soggetti la cui facoltà di accesso ai dati è riconosciuta da disposizioni di legge, normativa secondaria e comunitaria;
- collaboratori, dipendenti, fornitori e consulenti del Comune di Rovato, nell'ambito delle relative mansioni e/o di eventuali obblighi contrattuali, compresi i Responsabili del trattamento e gli Incaricati nominati ai sensi del Regolamento 679/2016/UE e del d.lgs. 196/2003 così come modificato dal d.lgs. 101/2018;
- persone fisiche e/o giuridiche, pubbliche e/o private, quando la comunicazione risulti necessaria o funzionale allo svolgimento dell'attività del Comune di Rovato nei modi e per le finalità sopra illustrate.
- soggetti ai quali la comunicazione dei dati personali risulti necessaria o comunque funzionale alla gestione prestazione richiesta nei modi e per le finalità sopra illustrate.

Si comunica che verrà richiesto specifico ed espresso consenso nell'eventualità in cui si verificasse la necessità di una comunicazione di dati a soggetti terzi non espressamente indicati. I dati personali dell'Interessato non vengono in alcun caso diffusi (con tale termine intendendosi il darne conoscenza in qualunque modo ad una pluralità di soggetti indeterminati), fatti salvi gli obblighi di legge.

5. Titolare del trattamento dei dati personali (Art. 13.1.a Regolamento 679/2016/UE)

Il Titolare del trattamento dei dati personali è il Comune di Rovato. Alla data odierna ogni informazione inerente il Titolare, congiuntamente all'elenco aggiornato dei Responsabili e degli Amministratori di sistema designati, è reperibile presso la sede municipale del Comune di Rovato in Via Lamarmora, 7 - 25038 Rovato (BS).

6. Data Protection Officer (DPO)/Responsabile della Protezione dei dati (RPD) (Art. 13.1.b Regolamento 679/2016/UE)

Il Data Protection Officer/Responsabile della Protezione dei dati individuato dal Titolare è il seguente soggetto:

DPO	P.IVA	Via/Piazza	CAP	Comune	Nominativo del DPO
LTA Srl	14243311009	Via della Conciliazione, 10	00193	Roma	Taini Annamaria

Il Data Protection Officer è reperibile presso la sede municipale del Comune di Rovato in Via Lamarmora, 7 - 25038 Rovato (BS). In caso di istanze/comunicazione scritte da inviarsi in modalità digitale il Data Protection Officer può essere contattato utilizzando i recapiti istituzionali dell'ente (protocollo@pec.comune.rovato.bs.it) indicati sul sito web dell'Ente.

7. Criteri utilizzati al fine di determinare il periodo di conservazione (Art. 13.2.a Regolamento 679/2016/UE)

L'ente dichiara che i dati personali dell'interessato oggetto del trattamento saranno conservati per il periodo necessario a rispettare i termini di conservazione stabiliti dal Piano di Conservazione dei comuni italiani (ANCI 2005) e comunque non superiori a quelli necessari per la gestione dei possibili ricorsi/contenziosi.

8. Diritti dell'Interessato (Art. 13.2.b Regolamento 679/2016/UE)

Si comunica che, in qualsiasi momento, l'Interessato può esercitare:

- diritto di chiedere al Titolare del trattamento, ex art. 15 Regolamento 679/2016/UE, di poter accedere ai propri dati personali;
- diritto di chiedere al Titolare del trattamento, ex art. 16 Regolamento 679/2016/UE, di poter rettificare i propri dati personali, ove quest'ultimo non contrasti con la normativa vigente sulla conservazione dei dati stessi;
- diritto di chiedere al Titolare del trattamento, ex art. 17 Regolamento 679/2016/UE, di poter cancellare i propri dati personali, ove quest'ultimo non contrasti con la normativa vigente sulla conservazione dei dati stessi;
- diritto di chiedere al Titolare del trattamento, ex art. 18 Regolamento 679/2016/UE, di poter limitare il trattamento dei propri dati personali;
- diritto di opporsi al trattamento ex art. 21 Regolamento 679/2016/UE.

9. Diritto di presentare reclamo (Art. 13.2.d Regolamento 679/2016/UE)

L'Interessato ha sempre il diritto di proporre un reclamo all'Autorità Garante per la protezione dei dati personali per l'esercizio dei suoi diritti o per qualsiasi altra questione relativa al trattamento dei suoi dati personali.

Oggetto: Nomina responsabile del trattamento dei dati ai sensi dell'art. 28 del Regolamento Generale UE/679/2016 sulla protezione dei dati e la loro libera circolazione

Il **Comune di Rovato** con sede in Via Lamarmora n. 7 - 25038 Rovato (BS) – P.IVA 00563420983, C.F. 00450610175 in qualità titolare del trattamento dei dati personali (d'ora in avanti anche "titolare") attribuisce il ruolo di **responsabile del trattamento dei dati personali** a:

.....

con sede in, in (.....) - P.IVA, C.F.

L'ambito di attività di trattamento dei dati personali delegato dal titolare al responsabile del trattamento è il seguente: Servizio di Tesoreria e cassa

Trattamento: Gestione del servizio di tesoreria	
Finalità del trattamento Gestione della documentazione relativa all'appalto servizio di tesoreria (fatture, mandati di pagamento, reversali di incasso e riscossione delle entrate tributarie)	
Natura del trattamento La raccolta, la registrazione, l'organizzazione, la strutturazione, la conservazione, l'adattamento o la modifica, l'estrazione, la consultazione, l'uso, la comunicazione mediante trasmissione, diffusione o qualsiasi altra forma di messa a disposizione, il raffronto o l'interconnessione, la limitazione, la cancellazione o la distruzione.	
Tipologia dei dati personali trattati - Comuni identificativi (nome, cognome, dati anagrafici, recapiti di posta elettronica, recapiti telefonici, residenza, etc.). - Appartenenti a categorie particolari ai sensi dell'art. 9 del Regolamento e idonei a rivelare l'origine razziale o etnica, le opinioni politiche, le convinzioni religiose o filosofiche, o l'appartenenza sindacale, nonché trattare dati genetici, biometrici intesi a identificare in modo univoco una persona fisica, dati relativi alla salute o alla vita sessuale o all'orientamento sessuale della persona. - Dati personali relativi alle condanne penali e ai reati o a connesse misure di sicurezza.	Categoria dei soggetti interessati - cittadini residenti e non residenti nel Comune di Rovato richiedenti il servizio, - personale dipendente e collaboratore dell'Ente, - professionisti incaricati

Tale incarico viene attribuito ai sensi dell'articolo 28 del Regolamento Generale 679/2016/UE (d'ora in avanti denominato semplicemente "Regolamento"). Il presente documento rappresenta l'atto giuridico di formalizzazione delle responsabilità come previsto dal paragrafo 3 del citato articolo 28.

Garanzie generali di sicurezza prestate dal responsabile (Art. 28.1)

Il responsabile del trattamento (d'ora in avanti anche "responsabile") garantisce l'attuazione di misure tecniche ed organizzative tali da soddisfare, nella loro totalità, i requisiti posti dal Regolamento.

Autorizzazione nomina sub-responsabili (Art. 28.2 – 28.4)

Ai sensi dell'art. 28.2 del Regolamento con la presente si fornisce espressa autorizzazione scritta generale alla individuazione da parte del responsabile di altri soggetti che svolgano, per conto del responsabile medesimo, il ruolo di "sub-responsabili". A fronte di tale autorizzazione, si richiede al responsabile di comunicare alla scrivente l'elenco di tutti gli eventuali soggetti individuati in qualità di sub-responsabili. La

scrivente provvederà a verificare eventuali profili di criticità emergenti dalle comunicazioni ricevute e si riserva la facoltà di limitare e/o revocare l'autorizzazione ivi concessa. Nel caso in cui nel tempo intervengano modifiche, aggiunte o sostituzioni dei sub-responsabili inizialmente comunicati, tali nuove nomine dovranno essere inoltrate alla scrivente al fine di effettuare le opportune valutazioni (anche in termini oppositivi) relativamente alla protezione dei dati personali.

Si precisa come è obbligo del responsabile individuare e nominare in forma scritta i propri sub-responsabili; tale atto di nomina/individuazione dovrà riproporre a carico del sub-responsabile i medesimi obblighi posti a carico del responsabile e specificati nel presente documento, in particolare l'atto dovrà individuare le misure tecniche ed organizzative adeguate per garantire che il trattamento soddisfi i requisiti di sicurezza richiesti dal Regolamento.

Si evidenzia come il responsabile conservi nei confronti della scrivente, Titolare del trattamento, ogni responsabilità derivante dall'eventuale inadempimento posto in essere dal sub-responsabile.

Prescrizioni poste a carico del responsabile (art. 28.3)

Per lo svolgimento delle attività di trattamento dati personali conseguenti al servizio affidato al responsabile, lo stesso dovrà:

- a. comunicare preventivamente l'eventuale trasmissione dei dati personali verso paese terzo (non appartenente alla Unione Europea); in tali casistiche il Titolare si riserva la facoltà di esprimere apposita autorizzazione alla trasmissione a meno che tale trasmissione non sia espressamente richiesta dell'Unione o dal diritto nazionale;
- b. autorizzare espressamente al trattamento dei dati personali i propri dipendenti/collaboratori/soci/volontari attraverso modalità che garantiscano che tali soggetti siano obbligati al rispetto della riservatezza nei confronti dei dati che si troveranno a trattare in funzione del proprio incarico/ruolo;
- c. garantire di aver effettuato una analisi dei rischi sui trattamenti oggetto della responsabilità e assistere il Titolare nella valutazione di impatto ai sensi dell'art. 35 del Regolamento tenendo conto della natura del trattamento e delle informazioni a disposizione del responsabile; i documenti comprovanti l'analisi del rischio e l'eventuale valutazione di impatto dovranno essere messi a disposizione del Titolare su richiesta di quest'ultimo;
- d. garantire la capacità di assicurare su base permanente la riservatezza, l'integrità, la disponibilità e la resilienza dei sistemi e dei servizi di trattamento; le modalità per garantire tali livelli di sicurezza dovranno essere comunicate al Titolare nel caso di esplicita richiesta;
- e. garantire la capacità di ripristinare tempestivamente la disponibilità e l'accesso dei dati personali in caso di incidente fisico o tecnico; le modalità per garantire tali livelli di sicurezza dovranno essere comunicate al Titolare nel caso di esplicita richiesta;
- f. garantire la presenza di una procedura per testare, verificare e valutare regolarmente l'efficacia delle misure tecniche e organizzative al fine di garantire la sicurezza del trattamento; le modalità per garantire tali livelli di sicurezza dovranno essere comunicate al Titolare nel caso di esplicita richiesta;
- g. garantire che tutti i soggetti che agiscono sotto l'autorità del responsabile e che abbiano accesso ai dati non trattino tali dati se non sono stati istruiti in tal senso dal responsabile stesso;
- h. garantire il necessario apporto al Titolare del trattamento qualora nei confronti di questo vengano esercitati i diritti che il Regolamento (al capo III) riconosce agli interessati i quali impattino sui dati personali oggetto della presente nomina;
- i. garantire la comunicazione al Titolare (ai sensi dell'art. 33.2 del Regolamento) di tutti gli eventi di violazione dei dati personali al fine di consentire al Titolare stesso il rispetto delle attività di notifica all'Autorità di controllo stabilite dall'articolo 33 del regolamento. La comunicazione da parte del responsabile al Titolare dovrà avvenire senza ingiustificato ritardo all'indirizzo PEC istituzionale e dovrà contenere almeno i seguenti punti:
 - a. natura della violazione dei dati personali compresi, ove possibile, le categorie e il numero approssimativo di interessati in questione nonché le categorie e il numero approssimativo di registrazioni dei dati personali in questione;
 - b. il nome e i dati di contatto del Data Protection Officer o di altro punto di contatto presso cui ottenere più informazioni;

- c. descrivere le probabili conseguenze della violazione dei dati personali;
- d. descrivere le misure adottate da parte del responsabile per porre rimedio alla violazione dei dati personali e anche, se del caso, per attenuarne i possibili effetti negativi.

Il responsabile sarà tenuto a mantenere presso i propri uffici la documentazione necessaria a descrivere le violazioni dei dati subite.

- j. cancellare e/o restituire al Titolare tutti i dati personali una volta cessata l'erogazione dei servizi relativi al trattamento, cancellando anche le copie esistenti sui propri database, salvo che il diritto dell'Unione o degli stati membri preveda la conservazione dei dati; qualora al termine del servizio il Titolare non richieda espressamente la restituzione dei dati questi si intenderanno soggetti ad obbligo di cancellazione;
- k. rendersi disponibile a sottoporsi ad attività di auditing da parte del Titolare, o di un delegato di quest'ultimo, qualora questo ne ravvisasse la necessità;
- l. comunicare al Titolare l'adesione ad eventuali codici di condotta di cui all'articolo 40 o ad un meccanismo di certificazione di cui all'articolo 42 del Regolamento;
- m. attenersi ai criteri di durata del trattamento comunicati dal Titolare.

Responsabilità

Chiunque subisca un danno materiale o immateriale causato da una violazione del Regolamento ha il diritto di ottenere il risarcimento del danno dal titolare o dal responsabile. Il responsabile risponde per il danno causato dal trattamento se non ha adempiuto gli obblighi posti dal Regolamento specificatamente diretti ai responsabili o ha agito in modo difforme o contrario rispetto alle legittime istruzioni impartite dal Titolare nel presente atto.

In caso di richieste di risarcimento pervenute al Titolare, per violazioni compiute dal responsabile, il titolare si riserva il diritto di rivalsa nei confronti del responsabile stesso.

Per quanto riguarda le sanzioni imputabili da parte dell'Autorità Garante, fanno fede gli art. 82, 83 e 84 del Regolamento.

In caso di accertata violazione delle disposizioni del Regolamento o del presente contratto, il Titolare si riserva il diritto di mettere in atto le misure ritenute corrette nei confronti del responsabile. Se la violazione si configurasse di particolare gravità, è fatto salvo il diritto del Titolare di rescindere il presente contratto.

Durata e risoluzione

Le prescrizioni di cui al presente atto hanno decorrenza dall'ultima data di sottoscrizione e scadenza congrua a quella indicata nel rispettivo contratto di fornitura di servizi. Il presente atto rimarrà in vigore fino a quando continueranno a svilupparsi le obbligazioni contrattuali del contratto di fornitura dei servizi di cui l'atto stesso disciplina gli aspetti inerenti la tutela dei dati personali.

Luogo e data _____

**Firma del titolare del trattamento
dei dati personali**

.....

**Firma per accettazione del responsabile
del trattamento dei dati personali**

.....