



**COMUNE DI MELITO DI NAPOLI
CITTA' METROPOLITANA DI NAPOLI**

DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE

NUMERO	3	DEL	24 GIUGNO 2019
---------------	----------	------------	-----------------------

**OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE PER
LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI CASSA DELLA
GESTIONE DELLA LIQUIDAZIONE**

L'anno **duemiladiciannove** il giorno ventiquattro del mese di giugno alle ore 12,30, nella Casa Comunale si è riunita la Commissione Straordinaria di Liquidazione, nominata con Decreto del Presidente della Repubblica del 3 maggio 2019, ai sensi dell'art. 252 del decreto legislativo 267/2000, nelle persone di:

		PRESENTE	ASSENTE
Dott.ssa Angelica SAGGESE	<i>Presidente</i>	X	
Dott. Marco ALICANDRO	<i>componente</i>	X	
Dott. Mariano CAPONE	<i>componente</i>	X	

Premesso che:

- il Comune di Melito di Napoli, con deliberazione del consiglio comunale n. 1 del 14 gennaio 2019, immediatamente eseguibile, ha deliberato il dissesto finanziario, ai sensi dell'art. 246 del decreto legislativo 267/2000;
- con Decreto del Presidente della Repubblica del 3/05/2019, è stata nominata la Commissione Straordinaria di Liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso e per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti del predetto Comune, conferendo alla stessa i poteri di cui all'art. 253 del citato decreto legislativo;
- sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana del 22/05/2019 è stato pubblicato il comunicato del Ministero dell'Interno avente ad oggetto "*Nomina della commissione straordinaria di liquidazione cui affidare la gestione del dissesto finanziario del Comune di Melito di Napoli*";
- in data 24/05/2019, il citato Decreto presidenziale di nomina è stato notificato presso la Prefettura di Napoli ai componenti della Commissione Straordinaria di Liquidazione;
- la Commissione Straordinaria di liquidazione si è insediata presso il Comune di Melito di Napoli, ai sensi dell'art. 252, comma 2, del citato decreto legislativo, con propria deliberazione n. 1 del 24/05/2019;

Dato atto che:

- la Commissione Straordinaria di liquidazione non ha personalità giuridica autonoma, di conseguenza non può essere intestataria di una autonoma partita IVA e codice fiscale ma si avvale della personalità giuridica dell'Ente;
- che l'art. 255 del d. lgs. 267/2000, dispone, tra l'altro, che l'Organo Straordinario di Liquidazione acquisisca e gestisca i mezzi finanziari per il ripiano delle passività pregresse;
- l'art. 5, lett. b e l'art. 11, comma 1 del dpr n. 378/93 stabiliscono l'istituzione da parte dell'organo straordinario di liquidazione di un servizio di cassa, previa stipula di apposita convenzione con l'istituto di credito che gestisce il servizio di tesoreria dell'ente stesso;
- l'organo straordinario di liquidazione è incluso nella tabella A annessa alla legge n. 720/84 ed è pertanto sottoposto al regime di tesoreria unica di cui alla medesima legge con le modalità indicate dai decreti del Ministero del Tesoro 26/07/1985 e 22/11/1985 e del Dpcm del 20/07/1990;
- l'attuale tesoriere del comune di Melito di Napoli è la società So.Ge.R.T. spa con sede legale in Grumo Nevano (NA) alla Piazza Cirillo n. 5 che svolge il servizio giusta convenzione agli atti dell'Ente rep. 654/2019 del 8/02/2019;
- per ragioni di economicità ed al fine di uniformare le procedure di trasmissione telematica dei flussi si è ritenuto opportuno chiedere al tesoriere del comune di Melito di Napoli, la disponibilità e le condizioni economiche per svolgere il servizio di cassa per conto dell'Organo Straordinario di Liquidazione;
- ai sensi dell'art. 208, comma 1, lett. b, del decreto legislativo 267/2000, il servizio di tesoreria "*per i comuni non capoluogo di provincia... può essere assegnato anche a società per azioni regolarmente costituite con capitale sociale interamente versato non inferiore a cinquecentomila euro...omissis*";

Visto il preventivo fornito dalla società So.Ge.R.T. spa, pervenuto in data odierna ed acquisito al protocollo dell'ente al n. 12341 da cui risultano le condizioni di erogazione del servizio richiesto;

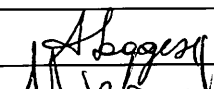
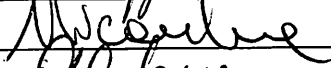
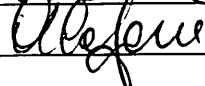
Visto l'allegato schema di convenzione da stipulare con la società So.Ge.R.T. spa;

per le suesposte motivazioni e considerazioni, con voto unanime palese

delibera

1. **Approvare** la premessa narrativa che si intende integralmente riportata nel presente dispositivo;
2. **Istituire** il servizio di cassa per l'attività della Commissione Straordinaria di Liquidazione presso la società So.Ge.R.T. spa con sede legale in Grumo Nevano alla Piazza Cirillo n. 5, tesoriere del Comune di Melito di Napoli;
3. **Approvare** l'allegato schema di convenzione per la gestione del servizio di cassa della Commissione che, allegato alla presente, ne costituisce parte integrante e sostanziale;
4. **Autorizzare** il Presidente della Commissione straordinaria di liquidazione alla stipula della convenzione di che trattasi;
5. **Dichiarare** la presente deliberazione, con votazione unanime palese, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del TUEL, disponendone la pubblicazione all'Albo pretorio dell'Ente a cura dell'Ufficio segreteria dell'Ente;

Alle ore 16,15 la seduta è sciolta, previa redazione, lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale di deliberazione.

Dott.ssa Angelica SAGGESE	<i>Presidente</i>	
Dott. Marco ALICANDRO	<i>componente</i>	
Dott. Mariano CAPONE	<i>componente</i>	

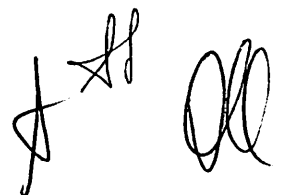
CONVENZIONE SERVIZIO DI CASSA-TESORERIA

L'anno duemiladiciannove il giorno del mese di , presso la sede del comune di Melito di Napoli, Via Salvatore di Giacomo n, 5, sono presenti:

- La dott.ssa Angelica Saggese, nata ad Oliveto Citra (SA), il 10.04.1972, la quale interviene nel presente atto non in proprio ma per conto e nell'esclusivo interesse della Commissione Straordinaria di Liquidazione, di seguito denominata Commissione o O.S.L. del Comune di Melito di Napoli (i cui componenti sono presenti in sede di stipulazione) in qualità di Presidente, domiciliato per la carica presso la sede dell'Amministrazione comunale sita in Melito di Napoli, Via Salvatore di Giacomo, n. 5, codice fiscale 80050560632 e partita Iva 0155310915;
- il dott. Felice Coppola, nato a Napoli il 13.09.1967 residente a Grumo Nevano (Na) codice fiscale CPPFLC67P13F839L, il quale interviene nel presente atto in qualità di legale rappresentante della società So.GE.R.T. s.p.a., con sede legale in Grumo Nevano, Piazza Cirillo, n 5, P.IVA 01430581213, iscritta nel Registro delle Imprese di Napoli al n. 05491900634, in seguito denominata "Cassiere";

PREMESSO che:

- il Comune di Melito di Napoli, con deliberazione del consiglio comunale n. 1 del 14 gennaio 2019, immediatamente eseguibile, ha deliberato il dissesto finanziario, ai sensi dell'art. 246 del decreto legislativo 267/2000;
- con Decreto del Presidente della Repubblica del 3/05/2019, è stata nominata la Commissione Straordinaria di Liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso e per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti del predetto Comune, conferendo alla stessa i poteri di cui all'art. 253 del citato decreto legislativo;
- sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana del 22/05/2019 è stato pubblicato il comunicato del Ministero dell'Interno avente ad oggetto "Nomina della commissione straordinaria di liquidazione cui affidare la gestione del dissesto finanziario del Comune di Melito di Napoli";
- in data 24/05/2019, il citato Decreto presidenziale di nomina è stato notificato presso la Prefettura di Napoli ai componenti della Commissione Straordinaria di Liquidazione;
- la Commissione Straordinaria di liquidazione si è insediata presso il Comune di Melito di Napoli, ai sensi dell'art. 252, comma 2, del citato decreto legislativo, con propria deliberazione n. 1 del 24/05/2019;
- il suddetto Organo deve provvedere ad accendere un conto di cassa presso un Istituto di credito, da regolarsi con la stipula di apposita convenzione ai sensi degli artt. 5, lettera B, e 11, comma 1, del d.P.R. 28 aprile 1993, n. 378;
- con deliberazione n. del è stato istituito il servizio di cassa per la gestione del conto ed approvato lo schema di convenzione;
- l'Organo Straordinario della Liquidazione è incluso nella tabella A annessa alla legge n. 720/84 ed è, pertanto, sottoposto al regime di tesoreria unica di cui alla medesima legge, con



le modalità indicate dai decreti del Ministero del Tesoro 26 luglio 1985 e 22 novembre 1985 e del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 20 luglio 1990;

- il Cassiere contraente, non avendo materiale detenzione delle giacenze di cassa dell'O.S.L., deve effettuare, nella qualità di organo di esecuzione, le operazioni di incasso e di pagamento disposte dall'O.S.L. medesimo a valere sulla contabilità speciale aperta presso la competente Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato;
- il Ministero dell'Economia e Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato-IGEPA-Ufficio XII, con nota prot. del , ha comunicato di aver dato corso all'apertura della contabilità speciale di Tesoreria Unica n. presso la tesoreria provinciale dello Stato di Napoli, intestata "COMM. STR.LIQ. COMUNE DI MELITO DI NAPOLI";

TUTTO CIO' PREMESSO

Le parti sopra costituite convengono e stipulano quanto segue:

ART. 1 PREMessa La premessa di cui sopra fa parte integrante e sostanziale del presente atto.

ART. 2 AFFIDAMENTO La dott.ssa Angelica Saggese, nella qualità di Presidente dell'Organo Straordinario di Liquidazione (O.S.L.) del Comune di Melito di Napoli, affida, con decorrenza dalla data di sottoscrizione della presente convenzione, la gestione del servizio cassa alla società So.GE.R.T. s.p.a., P.IVA 01430581213, iscritta nel Registro delle Imprese di Napoli al n. 05491900634, attualmente tesoriere del Comune di Melito di Napoli, in seguito denominata Cassiere, alle condizioni che seguono.

ART. 3 SEDE DEL SERVIZIO Il servizio sarà espletato nei locali dello stesso Cassiere, presso lo sportello sito in Melito di Napoli, alla Via Colonne di Giugliano, n. 43/45, dal lunedì al venerdì dalle ore 9:00 alle ore 13:00 e con conto corrente bancario intestato al Comune di Melito di Napoli — Commissione Straordinaria di Liquidazione.

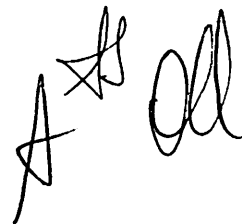
ART. 4 OGGETTO La gestione del servizio di cassa comprende:

- a) la riscossione di tutte le entrate di pertinenza della massa attiva che sarà determinata dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione a norma di legge e di cui sarà fornita in via ufficiale al tesoriere apposita documentazione;
- b) il pagamento delle spese rientranti nella massa passiva ammesse alla liquidazione,
- c) ogni altra incombenza derivante dalle attività di cui sopra.

ART. 5 MODALITA' Le entrate saranno tutte rimosse in base ad ordinativo d'incasso (reversale) informatico emesso dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione, regolarmente munito della firma del Presidente o di un componente all'uopo delegato e trasmesso al cassiere tramite piattaforma Siope+.

Le somme che dovessero pervenire direttamente al Cassiere, in qualsivoglia forma di spettanza della massa attiva, in base alla documentazione fornita, dovranno essere tempestivamente comunicate alla Commissione Straordinaria di liquidazione che provvederà ad emettere il relativo ordinativo di incasso (reversale).

ART. 6 ADEMPIMENTI Il Cassiere cura la riscossione pura e semplice delle entrate senza obbligo di intimazioni di atti legali e di esecuzione contro morosi e senza alcuna responsabilità per il



mancato introito di partite a semplice riscosso, restando sempre della Commissione Straordinaria di liquidazione la titolarità e cura di tali adempimenti.

In base alle reversali d'incasso, il Cassiere riscuoterà dal concessionario le entrate di carattere tributario, nonché le altre entrate esigibili con ruoli esecutivi rientranti tra la massa attiva determinata.

ART. 7 RISCOSSIONI Per ogni somma riscossa, il Cassiere rilascerà quietanze numerate in ordine cronologico. Ogni reversale emessa dovrà contenere le indicazioni "contabilità fruttifera", ovvero "contabilità infruttifera". Qualora le annotazioni di cui sopra fossero mancanti, il cassiere deve ritenersi autorizzato ad imputare le riscossioni alla contabilità speciale infruttifera. Nessuna responsabilità può derivare al cassiere per eventuali erronee imputazioni derivanti da non corrette indicazioni fornite dalla Commissione.

ART. 8 PAGAMENTI Il pagamento di qualsiasi spesa dovrà essere eseguito esclusivamente in base a regolari mandati elettronici che saranno trasmessi dalla Commissione Straordinaria di liquidazione a mezzo piattaforma SIOPE+.

I mandati di cui sopra dovranno essere emessi secondo la normativa vigente in materia di contabilità degli enti locali, e dovranno riportare:

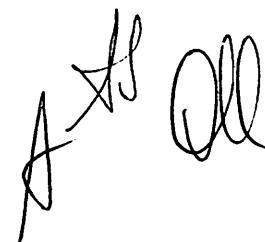
- a) la denominazione dell'Ente e dell'Organo Straordinario della Liquidazione;
- b) l'indicazione del creditore o dei creditori, o di chi per loro è legalmente autorizzato a dare quietanza, con relativo indirizzo, codice fiscale o partita Iva. In caso di mandati a favore di società o ditte, deve essere indicata la persona fisica legalmente autorizzata a riscuotere e/o a rilasciare quietanza;
- c) l'ammontare della somma lorda — in cifre e lettere — e netto da pagare;
- d) la causale del pagamento;
- e) gli estremi del documento esecutivo in base al quale è stato emesso il mandato di pagamento;
- f) il numero progressivo del mandato di pagamento per l'esercizio finanziario, e la data di emissione;
- g) l'eventuale indicazione della modalità agevolata di pagamento prescelta dal beneficiario, con i relativi estremi;
- h) le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza;
- i) tutte le eventuali ulteriori informazioni previste dalla normativa vigente.

I beneficiari dei pagamenti sono avvisati direttamente dall'O.S.L. dopo o contestualmente all'avvenuta consegna dei relativi mandati al Cassiere. La consegna dei mandati da parte dell'O.S.L. dovrà avvenire con almeno due giorni di anticipo su quello fissato per il pagamento, non considerando quelli festivi.

Per ogni mandato pagato il Cassiere rilascerà apposita quietanza dell'avvenuto pagamento in base alla vigente normativa.

I pagamenti saranno effettuati dal Cassiere nei limiti della effettiva giacenza di liquidità, tempo per tempo, esistente sul conto della Commissione Straordinaria di Liquidazione, fermo restando che il conto non potrà presentare saldi a debito, neppure per valuta.

Ai pagamenti ed agli incassi sarà data valuta lo stesso giorno dell'effettivo pagamento o incasso. Il tesoriere estingue i mandati secondo le modalità indicate dalla commissione. In assenza di un'indicazione specifica, è autorizzato ad effettuare il pagamento ai propri sportelli o mediante l'utilizzo di altri mezzi equipollenti offerti dal Sistema bancario.



Il tesoriere è esonerato da qualsiasi responsabilità per ritardo o danno conseguenti a difetto di individuazione e/o ubicazione del creditore, qualora ciò è dipeso da errori o incompletezza dei dati evidenziati dalla Commissione straordinaria di liquidazione sul mandato.

ART. 9 TESORERIA UNICA E' fatto obbligo al Cassiere di rispettare le norme di cui al Sistema della tesoreria unica ai sensi della legge 29 ottobre 1984, n. 720 e successive modificazioni, nonché delle relative norme di attuazione.

ART. 10 DOCUMENTAZIONE Il Cassiere, per la gestione del servizio in questione, dovrà tenere:

- a) il giornale di cassa, sul quale dovrà essere registrate, in ordine cronologico, ogni riscossione ed ogni pagamento e renderlo disponibile giornalmente in formato elettronico a mezzo piattaforma SIOPE+;
- b) il bollettario di riscossione, che dovrà recare su ogni bolletta gli estremi dell'ordinativo d'incasso;
- c) i mandati di pagamento e le reversali di incasso;
- d) tutti i registri che si ritenessero necessari per l'importanza del servizio o che fossero prescritti da speciali norme;
- e) gli ordinativi d'incasso e i mandati di pagamento estinti dovranno essere fascicolati ordinatamente, custoditi presso il Cassiere e restituiti al Presidente della Commissione Straordinaria di Liquidazione alla fine di ogni esercizio solare con regolare verbale;
- f) il Cassiere assolve agli obblighi di documentazione di cui sopra anche mediante l'adozione di sistemi informatici o telematici.

ART. 11 ESTRATTO CONTO Mensilmente, il Cassiere trasmetterà all'O.S.L., nel domicilio eletto dalla Commissione straordinaria liquidazione, indicato all'art.16 della presente convenzione, la situazione del conto di cassa, con l'indicazione del riporto del mese precedente delle singole entrate ed uscite.

ART. 12 OBBLIGO DI RENDICONTO Il Cassiere dovrà presentare annualmente il rendiconto delle operazioni effettuate, avvalendosi di procedure informatiche e corredato dalle quietanze degli ordinativi di riscossione e dai mandati di pagamento, su moduli meccanizzati.

ART. 13 VERIFICHE DI CASSA Il Cassiere, su richiesta dell'O.S.L., dovrà prestarsi alle operazioni di verifica di cassa da effettuarsi secondo le modalità previste per la gestione del servizio.

ART. 14 DURATA Il Cassiere assume la gestione del servizio in questione con decorrenza dalla sottoscrizione della presente convenzione, fatta salva la revoca prevista dalla legge e fino al 30/06/2021, salvo proroga.

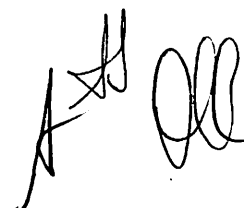
ART. 15 COMPENSO Per lo svolgimento e la gestione del servizio verrà corrisposta una somma, a titolo di rimborso spese, pari ad euro 4.000 onnicomprensiva;

ART. 16 DOMICILIO Ai fini del presente atto, le parti eleggono domicilio, quanto all'O.S.L., presso la sede del Comune di Melito di Napoli, Via Salvatore di Giacomo, 5, Melito di Napoli e quanto al Cassiere, presso la sede legale di Grumo Nevano, Piazza Cirillo n. 5. La trasmissione della documentazione avverrà preferibilmente a mezzo pec.

La Commissione indica il seguente indirizzo pec:

Il Cassiere indica il seguente indirizzo pec:

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



ART. 17 OBBLIGHI ULTERIORI A CARICO DEL CASSIERE Il Cassiere si obbliga, altresì:

- a. a mettere a disposizione il servizio TESOweb per la consultazione in tempo reale delle operazioni di tesoreria effettuate, nonché per l'estrapolazione degli elenchi dettagliati giornalieri, mensili ed annuali dei mandati pagati, degli incassi effettuati e dei relativi saldi di cassa;
- b. a mettere a disposizione, per l'espletamento del servizio, di personale qualificato con pregressa esperienza nella gestione dei servizi di tesoreria;
- c. a supportare l'O.S.L. nelle operazioni di attivazione della propria contabilità speciale presso la competente sezione della tesoreria provinciale dello Stato;
- d. per i pagamenti aventi carattere di urgenza, a garantire il pagamento nella stessa giornata di consegna degli ordinativi di pagamento.

ART. 18 ADEMPIMENTI FISCALI La presente convenzione, in duplice originale, sarà registrata solo in caso d'uso e le relative spese saranno poste a carico della parte inadempiente.

ART. 19 TRACCIABILITÀ DEI FLUSSI Il cassiere assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L.136/2010 e ss.mm.ii.

ART. 20 NORME FINALI Per tutto quanto non previsto nella presente convenzione si applicheranno le norme di contabilità e di cassa per la disciplina della gestione degli Enti dissestati.

Il Presidente dell'O.S.L. — Dott.ssa Angelica Saggese

Il Cassiere — Dott. Felice Coppola

Melito di Napoli

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 1341 del c.c., le parti dichiarano di accettare tutti i patti e le condizioni di cui agli articoli che precedono, ed in particolare quelli di cui all'art. 15.

Il Presidente dell'O.S.L. — Dott.ssa Angelica Saggese

Il Cassiere — Dott. Felice Coppola

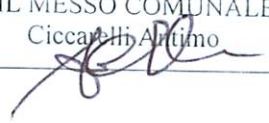
Melito di Napoli

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is a stylized, cursive signature, likely belonging to the President of the O.S.L. The bottom signature is also a stylized, cursive signature, likely belonging to the Cashier. Both signatures are written in a fluid, personal style.

Della su estesa deliberazione, ai sensi dell'art. 124 del T.U. N. 267/2000, viene iniziata oggi la pubblicazione all'albo pretorio per quindici giorni consecutivi da parte del messo comunale.

Melito li 25/6/19

IL MESSO COMUNALE
Ciccarelli Antimo



IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Alessandro Tafuri



ATTESTATO DI ESEGUITA PUBBLICAZIONE

La su estesa deliberazione è stata pubblicata ai sensi dell'art. 124, comma 1 del D. Legs. 267/2000 all'Albo pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi dal 21/06/19 contrassegnata con N. _____ del Registro delle Pubblicazioni, senza reclami ed opposizioni.

Melito li _____
Il Messo Comunale
Ciccarelli Antimo

Il Segretario Generale
Dott. Alessandro Tafuri

ATTESTATO DI ESECUTIVITA'

La su estesa deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi del D. L.gvo n. 267/2000 il giorno 24/6/19

perché dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del T.U. 267/2000.

dopo il decimo giorno dalla sua pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, comma 3 del T.U. 267/2000.

Melito li 25/6/19



Il Segretario Generale
Dott. Alessandro Tafuri

