

MARCA DA  
BOLLO  
DA  
Euro 16,00



**COMUNE DI MARACALAGONIS**  
PROVINCIA DI CAGLIARI

ALLEGATO B

**PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO QUINQUENNALE DEL SERVIZIO DI  
TESORERIA COMUNALE  
CIG ZAA12845DC**

MODULO DI DICHIARAZIONE REQUISITI DI CUI AI PUNTI 9 b), c), m) DELL'ISTANZA  
DI PARTECIPAZIONE DA RENDERE DA PARTE DEI SOGGETTI INTERESSATI  
(fac-simile)

Al Comune di Maracalagonis  
Via Nazionale 49  
09040 Maracalagonis (CA)

Il sottoscritt \_\_\_\_\_

nat \_\_\_\_\_ a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_

residente in \_\_\_\_\_ via \_\_\_\_\_

C.F. \_\_\_\_\_

nella qualità di \_\_\_\_\_

dell'impresa \_\_\_\_\_

con sede legale nel Comune di \_\_\_\_\_ Provincia

\_\_\_\_\_ via/piazza \_\_\_\_\_ Stato

\_\_\_\_\_, codice fiscale \_\_\_\_\_ partita I.V.A.

\_\_\_\_\_ telefono \_\_\_\_\_

fax \_\_\_\_\_ e-mail \_\_\_\_\_

sotto la propria responsabilità ai sensi degli artt. 38, 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000,  
consapevole delle sanzioni penali nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o  
uso di atti falsi, richiamate dal successivo art. 76 del D.P.R. n. 445/2000

**DICHIARA**

di non trovarsi in alcuna delle condizioni di esclusione previste dall'art. 38 comma 1, lett. b), c), e m-ter) del D.Lgs. n.163/2006, e dall'art. 32 quater del codice penale (incapacità di contrarre con la pubblica amministrazione) ed in particolare:

1. che nei propri confronti non è pendente procedimento per l'applicazione di una delle misure di prevenzione previste dall'art. 3 della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423 (Legge abrogata dal D.Lgs. n. 159/2011 e ss.mm.ii., il quale all'art. 6 ha definito la tipologia delle misure e loro presupposti) o di una delle clausole ostative previste dall'art. 10 della Legge 31 maggio 1965, n. 575 (Legge abrogata dal D.Lgs. n. 159/2011 e ss.mm.ii., il quale all'art. 67 ha definito gli effetti delle misure di prevenzione) - *art. 38 comma 1 lett. b) del D.Lgs. n. 163/2006* ;

2. che nei propri confronti non è stata pronunciata sentenza di condanna passata in giudicato o emesso decreto penale di condanna divenuto irrevocabile oppure sentenza di applicazione della pena su richiesta, ai sensi dell'articolo 444 del Codice di Procedura Penale, per reati gravi in danno dello Stato o della Comunità che incidono sulla moralità professionale ovvero condanna passata in giudicato, per uno o più reati di partecipazione ad un'organizzazione criminale, corruzione, frode, riciclaggio di cui all'art. 45, paragrafo 1, Direttiva 2004/18/CE - *art. 38 comma 1 lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006*;

3. di non aver riportato condanne per le quali abbia beneficiato della non menzione - *art. 38 comma 2 del D.Lgs. n. 163/2006*;

N.B.: non sussistono cause di esclusione qualora il reato sia stato depenalizzato, il soggetto interessato sia stato riabilitato, il reato sia stato dichiarato estinto dopo la condanna e qualora sia stata revocata la condanna stessa.

4. che, ai sensi dell'art. 38 comma 1 lett. m-ter) del D.Lgs. n. 163/2006:

- non è stato vittima dei reati previsti e puniti dagli articoli 317 e 629 del codice penale aggravati ai sensi dell'articolo 7 del Decreto-Legge 13 maggio 1991, n. 152, convertito, con modificazioni, dalla Legge 12 luglio 1991, n. 203;
- pur essendo vittima dei reati previsti e puniti dagli articoli 317 e 629 del codice penale aggravati ai sensi dell'articolo 7 del Decreto-Legge 13 maggio 1991, n. 152, convertito, con modificazioni, dalla Legge 12 luglio 1991, n. 203, ha denunciato i fatti all'autorità giudiziaria, come risultante da apposita pubblicazione sul sito dell'Osservatorio;
- pur essendo stato vittima dei suindicati reati non ha denunciato i fatti all'autorità giudiziaria in quanto ricorrono i casi previsti dall'articolo 4, comma 1, della Legge 24 novembre 1981, n. 689.

5. di acconsentire ai sensi del D.Lgs. n. 196/2003 sulla tutela dei dati personali al loro trattamento esclusivamente per le esigenze legate alla partecipazione alla gara.

---

(Luogo e Data)

---

## Il dichiarante

**NOTE:**

1) La dichiarazione deve essere sottoscritta in originale dal titolare o dal legale rappresentante o da suo procuratore; nel caso in cui l'offerta venga firmata dal procuratore l'atto di procura dovrà essere allegato alla dichiarazione. La sottoscrizione può dirsi soddisfatta con l'apposizione di una sigla, in calce alla dichiarazione, unitamente al timbro dell'impresa ed alle generalità del sottoscrittore. Si precisa che i procuratori speciali (ad negotium) della società muniti di poteri di rappresentanza possono rilasciare la dichiarazione di non sussistenza delle ipotesi ostantive previste dall'art. 38, comma 1, lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006 solamente se sono titolari di poteri gestori generali e continuativi ricavabili dalla procura.

2) In caso di RTI o consorzio ordinario non costituiti, la dichiarazione deve essere sottoscritta da ciascuna delle imprese facenti parte del raggruppamento o consorzio, dal soggetto munito di poteri idonei ad impegnare la volontà dell'impresa raggruppata o consorziata.

3) In caso di RTI o consorzio ordinario già costituito, la dichiarazione potrà essere sottoscritta dal solo legale rappresentante dell'impresa capogruppo al quale sia stato conferito mandato collettivo speciale con rappresentanza (per atto pubblico o scrittura privata autenticata) dalle altre imprese raggruppate o consorziate, a condizione che venga allegato il mandato in originale o in copia autenticata.

4) Alla dichiarazione deve essere allegata copia fotostatica di un documento di identità in corso di validità del sottoscrittore.

MARCA DA  
BOLLO  
DA  
Euro 16,00



**COMUNE DI MARACALAGONIS**  
PROVINCIA DI CAGLIARI

ALLEGATO C

**PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO QUINQUENNALE DEL SERVIZIO DI  
TESORERIA COMUNALE CIG ZAA12845DC**

MODULO DI DICHIARAZIONE REQUISITI DI CUI AL PUNTO 9 c) DELL'ISTANZA DI  
PARTECIPAZIONE DA RENDERE DA PARTE DEI CESSATI DALLA CARICA

Al Comune di Maracalagonis  
Via Nazionale 49  
09040 Maracalagonis (CA)

Il sottoscritt \_\_\_\_\_  
nat \_\_\_\_\_ a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_  
residente in \_\_\_\_\_ via \_\_\_\_\_  
C.F. : \_\_\_\_\_  
cessato in data \_\_\_\_\_  
nella qualità di \_\_\_\_\_  
della impresa \_\_\_\_\_  
con sede legale nel Comune di \_\_\_\_\_ Provincia \_\_\_\_\_  
via/piazza \_\_\_\_\_ Stato \_\_\_\_\_  
codice fiscale \_\_\_\_\_ partita I.V.A. \_\_\_\_\_  
telefono \_\_\_\_\_ fax \_\_\_\_\_  
e-mail \_\_\_\_\_

sotto la propria responsabilità ai sensi degli artt. 38, 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, consapevole delle sanzioni penali nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi, richiamate dal successivo art. 76 del D.P.R. n. 445/2000

## DICHIARA

di non trovarsi in alcuna delle condizioni di esclusione previste dall'art. 38 comma 1, lett. c) del D.Lgs. n.163/2006, ed in particolare:

1. che nei propri confronti non è stata pronunciata sentenza di condanna passata in giudicato o emesso decreto penale di condanna divenuto irrevocabile oppure sentenza di applicazione della pena su richiesta, ai sensi dell'articolo 444 del codice di procedura penale, per reati gravi in danno dello Stato o della Comunità che incidono sulla moralità professionale ovvero condanna passata in giudicato, per uno o più reati di partecipazione ad un'organizzazione criminale, corruzione, frode, riciclaggio di cui all'art. 45, paragrafo 1, Direttiva 2004/18/CE - *art. 38 comma 1 lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006*;
2. di non aver riportato condanne per le quali abbia beneficiato della non menzione - *art. 38 comma 2 del D.Lgs. n. 163/2006*; N.B.: non sussistono cause di esclusione qualora il reato sia stato depenalizzato, il soggetto interessato sia stato riabilitato, il reato sia stato dichiarato estinto dopo la condanna e qualora sia stata revocata la condanna stessa.
3. di acconsentire ai sensi del D.Lgs. n. 196/2003 sulla tutela dei dati personali al loro trattamento esclusivamente per le esigenze legate alla partecipazione alla gara.

Luogo e Data

Il Dichiarante

NOTE:

1) La dichiarazione deve essere sottoscritta in originale dal titolare o dal legale rappresentante o da suo procuratore; nel caso in cui l'offerta venga firmata dal procuratore l'atto di procura dovrà essere allegato alla dichiarazione. La sottoscrizione può dirsi soddisfatta con l'apposizione di una sigla, in calce alla dichiarazione, unitamente al timbro dell'impresa ed alle generalità del sottoscrittore. Si precisa che i procuratori speciali (ad negotium) della società muniti di poteri di rappresentanza possono rilasciare la dichiarazione di non sussistenza delle ipotesi ostantive previste dall'art. 38, comma 1, lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006 solamente se sono titolari di poteri gestori generali e continuativi ricavabili dalla procura.

2) In caso di RTI o consorzio ordinario non costituiti, la dichiarazione deve essere sottoscritta da ciascuna delle imprese facenti parte del raggruppamento o consorzio, dal soggetto munito di poteri idonei ad impegnare la volontà dell'impresa raggruppata o consorziata.

3) In caso di RTI o consorzio ordinario già costituito, la dichiarazione potrà essere sottoscritta dal solo legale rappresentante dell'impresa capogruppo al quale sia stato conferito mandato collettivo speciale con rappresentanza (per atto pubblico o scrittura privata autenticata) dalle altre imprese raggruppate o consorziate, a condizione che venga allegato il mandato in originale o in copia autenticata.

4) Alla dichiarazione deve essere allegata copia fotostatica di un documento di identità in corso di validità del sottoscrittore.

MARCA DA  
BOLLO  
DA  
Euro 16,00



## COMUNE DI MARACALAGONIS

PROVINCIA DI CAGLIARI

ALLEGATO D

### PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO QUINQUENNALE DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE CIG ZAA12845DC

MODULO DI DICHIARAZIONE DEL CONCORRENTE RELATIVO AI SOGGETTI  
CESSATI PER I QUALI NON E' POSSIBILE ACQUISIRE LA DICHIARAZIONE DEI  
REQUISITI DI CUI AL PUNTO 9 c) DELLA ISTANZA DI PARTECIPAZIONE

Al Comune di Maracalagonis  
Via Nazionale 49  
09040 Maracalagonis (CA)

Il sottoscritt \_\_\_\_\_

nat \_\_\_\_\_ a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_

nella qualità di \_\_\_\_\_

della impresa \_\_\_\_\_

con sede legale nel Comune di \_\_\_\_\_ Provincia \_\_\_\_\_

via/piazza \_\_\_\_\_

Stato \_\_\_\_\_

codice fiscale \_\_\_\_\_ partita I.V.A. \_\_\_\_\_

sotto la propria responsabilità ai sensi degli artt. 38, 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, consapevole delle sanzioni penali nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi, richiamate dal successivo art. 76 del D.P.R. n. 445/2000

**DICHIARA**

**1. che, nell'anno antecedente la data di pubblicazione del bando di gara, sono cessati dalla carica i seguenti soggetti per i quali non è possibile acquisire la dichiarazione:**

1.1) (nome e cognome) \_\_\_\_\_

in qualità di \_\_\_\_\_ cessato in data \_\_\_\_\_

(luogo e data di nascita) \_\_\_\_\_

C.F. \_\_\_\_\_ residente in \_\_\_\_\_

via \_\_\_\_\_

1.2) (nome e cognome) \_\_\_\_\_

in qualità di \_\_\_\_\_ cessato in data \_\_\_\_\_

(luogo e data di nascita) \_\_\_\_\_

C.F. \_\_\_\_\_ residente in \_\_\_\_\_

via \_\_\_\_\_

1.3) (nome e cognome) \_\_\_\_\_

in qualità di \_\_\_\_\_ cessato in data \_\_\_\_\_

(luogo e data di nascita) \_\_\_\_\_

C.F. \_\_\_\_\_ residente in \_\_\_\_\_

via \_\_\_\_\_

1.4) (nome e cognome) \_\_\_\_\_

in qualità di \_\_\_\_\_ cessato in data \_\_\_\_\_

(luogo e data di nascita) \_\_\_\_\_ C.F.

\_\_\_\_\_ residente in \_\_\_\_\_

via \_\_\_\_\_

**2. che nei confronti dei soggetti di cui sopra (Barrare l'ipotesi che interessa):**

- non risulta pronunciata sentenza di condanna passata in giudicato o emesso decreto penale di condanna divenuto irrevocabile oppure sentenza di applicazione della pena su richiesta, ai sensi dell'articolo 444 del codice di procedura penale, per reati gravi in danno dello Stato o della Comunità che incidono sulla moralità professionale ovvero condanna passata in giudicato, per uno o più reati di partecipazione ad un'organizzazione criminale, corruzione, frode, riciclaggio di cui all'art. 45, paragrafo 1, Direttiva 2004/18/CE - art. 38 comma 1 lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006;
- di non aver riportato condanne per le quali abbia beneficiato della non menzione - art. 38 comma 2 del D.Lgs. n. 163/2006;

- di aver riportato le seguenti condanne per le quali abbia beneficiato della non menzione - *art. 38 comma 2 del D.Lgs. n. 163/2006*;

N.B.: non sussistono cause di esclusione qualora il reato sia stato depenalizzato, il soggetto interessato sia stato riabilitato, il reato sia stato dichiarato estinto dopo la condanna e qualora sia stata revocata la condanna stessa.

- risulta pronunciata sentenza di condanna passata in giudicato o emesso decreto penale di condanna divenuto irrevocabile oppure sentenza di applicazione della pena su richiesta, ai sensi dell'articolo 444 del codice di procedura penale, per reati gravi in danno dello Stato o della Comunità che incidono sulla moralità professionale ovvero condanna passata in giudicato, per uno o più reati di partecipazione ad un'organizzazione criminale, corruzione, frode, riciclaggio di cui all'art. 45, paragrafo 1, Direttiva 2004/18/CE - *art. 38 comma 1 lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006*, e l'impresa ha posto in essere gli atti e le misure di completa dissociazione dalla condotta penalmente sanzionata, come di seguito indicate e per le quali si allega alla presente dichiarazione copia della relativa documentazione:

2.1) (nome e cognome) \_\_\_\_\_  
in qualità di \_\_\_\_\_ cessato in data \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ (luogo e data di nascita) \_\_\_\_\_  
C.F. \_\_\_\_\_ residente in \_\_\_\_\_  
via \_\_\_\_\_ modalità \_\_\_\_\_ di  
dissociazione \_\_\_\_\_ come risultante  
da \_\_\_\_\_

*(allegare documentazione)*

2.2) (nome e cognome) \_\_\_\_\_  
in qualità di \_\_\_\_\_ cessato in data \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ (luogo e data di nascita) \_\_\_\_\_  
C.F. \_\_\_\_\_ residente in \_\_\_\_\_  
via \_\_\_\_\_ modalità \_\_\_\_\_ di \_\_\_\_\_  
dissociazione \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ risultante da \_\_\_\_\_

*(allegare documentazione)*

2.3) (nome e cognome) \_\_\_\_\_  
in qualità di \_\_\_\_\_ cessato in data \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ (luogo e data di nascita) \_\_\_\_\_



C.F. \_\_\_\_\_ residente in \_\_\_\_\_  
via \_\_\_\_\_ modalità di dissociazione  
\_\_\_\_\_ come risultante da  
\_\_\_\_\_

*(allegare documentazione)*

2.4) (nome e cognome) \_\_\_\_\_

in qualità di \_\_\_\_\_ cessato in data \_\_\_\_\_

(luogo e data di nascita) \_\_\_\_\_ C.F.  
\_\_\_\_\_ residente in \_\_\_\_\_ via

\_\_\_\_\_ modalità di dissociazione \_\_\_\_\_

come risultante da \_\_\_\_\_

*(allegare documentazione)*

3. di acconsentire ai sensi del D.Lgs. n. 196/2003 sulla tutela dei dati personali al loro trattamento esclusivamente per le esigenze legate alla partecipazione alla gara.

Luogo e Data

\_\_\_\_\_

Il Dichiarante

\_\_\_\_\_

**NOTE:**

1) La dichiarazione deve essere sottoscritta in originale dal titolare o dal legale rappresentante o da suo procuratore; nel caso in cui l'offerta venga firmata dal procuratore l'atto di procura dovrà essere allegato alla dichiarazione. La sottoscrizione può dirsi soddisfatta con l'apposizione di una sigla, in calce alla dichiarazione, unitamente al timbro dell'impresa ed alle generalità del sottoscrittore. Si precisa che i procuratori speciali (ad negotium) della società muniti di poteri di rappresentanza possono rilasciare la dichiarazione di non sussistenza delle ipotesi ostative previste dall'art. 38, comma 1, lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006 solamente se sono titolari di poteri gestori generali e continuativi ricavabili dalla procura.

2) In caso di RTI o consorzio ordinario non costituiti, la dichiarazione deve essere sottoscritta da ciascuna delle imprese facenti parte del raggruppamento o consorzio, dal soggetto munito di poteri idonei ad impegnare la volontà dell'impresa raggruppata o consorziata.

3) In caso di RTI o consorzio ordinario già costituito, la dichiarazione potrà essere sottoscritta dal solo legale rappresentante dell'impresa capogruppo al quale sia stato conferito mandato collettivo speciale con rappresentanza (per atto pubblico o scrittura privata autenticata) dalle altre imprese raggruppate o consorziate, a condizione che venga allegato il mandato in originale o in copia autenticata.

4) Alla dichiarazione deve essere allegata copia fotostatica di un documento di identità in corso di validità del sottoscrittore.

MARCA DA  
BOLLO  
DA  
Euro 16,00



**COMUNE DI MARACALAGONIS**  
PROVINCIA DI CAGLIARI

ALLEGATO E

**PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO QUINQUENNALE DEL SERVIZIO DI  
TESORERIA COMUNALE - CIG ZAA12845DC**

MODULO DI DICHIARAZIONE DEL CONCORRENTE RELATIVO A SITUAZIONI DI  
CONTROLLO

Al Comune di Maracalagonis  
Via Nazionale 49  
09040 Maracalagonis (CA)

Il sottoscritt \_\_\_\_\_

nat \_\_\_\_\_ a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_

residente in \_\_\_\_\_ via \_\_\_\_\_

C.F. : \_\_\_\_\_

nella qualità di \_\_\_\_\_

della impresa \_\_\_\_\_

con sede legale nel Comune di \_\_\_\_\_ Provincia

\_\_\_\_\_ via/piazza \_\_\_\_\_

Stato \_\_\_\_\_

codice fiscale \_\_\_\_\_ partita I.V.A. \_\_\_\_\_

telefono \_\_\_\_\_ fax \_\_\_\_\_

e-mail \_\_\_\_\_

sotto la propria responsabilità ai sensi degli artt. 38, 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, consapevole delle sanzioni penali nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi, richiamate dal successivo art. 76 del D.P.R. n. 445/2000

## DICHIARA

- a) di non essere in una situazione di controllo di cui all'articolo 2359 del codice civile con nessun partecipante alla gara o in una qualsiasi relazione, anche di fatto, comportante che le offerte siano imputabili ad un unico centro decisionale, e di aver formulato l'offerta autonomamente - *art. 38 comma1 lett. m quater) del D.Lgs. n. 163/2006;*
- b) di non essere a conoscenza della partecipazione alla gara di soggetti che, rispetto a lui, si trovano in una delle situazioni di controllo di cui all'articolo 2359 del codice civile o in una qualsiasi relazione, anche di fatto, comportante che le offerte siano imputabili ad un unico centro decisionale e di aver formulato l'offerta autonomamente;
- c) di essere a conoscenza della partecipazione alla gara di soggetti che, rispetto a lui, si trovano in una delle situazioni di controllo di cui all'articolo 2359 del codice civile o in una relazione, anche di fatto, comportante che le offerte siano imputabili ad un unico centro decisionale, di aver altresì formulato autonomamente l'offerta e che le imprese, rispetto alle quali si trova in situazioni di controllo diretto, come controllante o come controllato, o in relazione sono:

1) impresa \_\_\_\_\_

con sede legale nel Comune di \_\_\_\_\_

Provincia \_\_\_\_\_ via/piazza \_\_\_\_\_

Stato \_\_\_\_\_ codice fiscale \_\_\_\_\_ partita

I.V.A. \_\_\_\_\_

2) impresa \_\_\_\_\_ con sede

legale nel Comune di \_\_\_\_\_

Provincia \_\_\_\_\_ via/piazza \_\_\_\_\_

Stato \_\_\_\_\_ codice fiscale \_\_\_\_\_ partita

I.V.A. \_\_\_\_\_

3) impresa \_\_\_\_\_ con sede

legale nel Comune di \_\_\_\_\_ Provincia

\_\_\_\_\_ via/piazza \_\_\_\_\_ Stato  
\_\_\_\_\_ codice fiscale \_\_\_\_\_ partita I.V.A.  
\_\_\_\_\_

4) impresa \_\_\_\_\_ con sede  
legale nel Comune di \_\_\_\_\_ Provincia  
\_\_\_\_\_ via/piazza \_\_\_\_\_ Stato  
\_\_\_\_\_ codice fiscale \_\_\_\_\_ partita I.V.A.  
\_\_\_\_\_ ed allega alla presente dichiarazione i seguenti

documenti utili a dimostrare che la situazione di controllo o di relazione non ha influito sulla formulazione dell'offerta:

- a. \_\_\_\_\_
- b. \_\_\_\_\_
- c. \_\_\_\_\_
- d. \_\_\_\_\_
- e. \_\_\_\_\_
- f. \_\_\_\_\_
- g. \_\_\_\_\_

d) di acconsentire ai sensi del D.Lgs. n. 196/2003 sulla tutela dei dati personali al loro trattamento esclusivamente per le esigenze legate alla partecipazione alla gara.

(Luogo e Data )

Il Dichiarante

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

**NOTE:**

1) La dichiarazione deve essere sottoscritta in originale dal titolare o dal legale rappresentante o da suo procuratore; nel caso in cui l'offerta venga firmata dal procuratore l'atto di procura dovrà essere allegato alla dichiarazione. La sottoscrizione può dirsi soddisfatta con l'apposizione di una sigla, in calce alla dichiarazione, unitamente al timbro dell'impresa ed alle generalità del sottoscrittore. Si precisa che i procuratori speciali (ad negotium) della società muniti di poteri di rappresentanza possono rilasciare la dichiarazione di non sussistenza delle ipotesi ostantive previste dall'art. 38, comma 1, lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006 solamente se sono titolari di poteri gestori generali e continuativi ricavabili dalla procura.

2) In caso di RTI o consorzio ordinario non costituiti, la dichiarazione deve essere sottoscritta da ciascuna delle imprese facenti parte del raggruppamento o consorzio, dal soggetto munito di poteri idonei ad impegnare la volontà dell'impresa raggruppata o consorziata.

3) In caso di RTI o consorzio ordinario già costituito, la dichiarazione potrà essere sottoscritta dal solo legale rappresentante dell'impresa capogruppo al quale sia stato conferito mandato collettivo speciale con rappresentanza (per atto pubblico o scrittura privata autenticata) dalle altre imprese raggruppate o consorziate, a condizione che venga allegato il mandato in originale o in copia autenticata.

4) Alla dichiarazione deve essere allegata copia fotostatica di un documento di identità in corso di validità del sottoscrittore.

MARCA DA  
BOLLO  
DA  
Euro 16,00



**COMUNE DI MARACALAGONIS**  
PROVINCIA DI CAGLIARI

ALLEGATO F

**PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO QUINQUENNALE DEL SERVIZIO DI  
TESORERIA COMUNALE  
CIG ZAA12845DC**

MODULO DI DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DEL CONCORRENTE IN CASO DI  
AVVALIMENTO  
(fac-simile)

Al Comune di Maracalagonis  
Via Nazionale 49  
09040 Maracalagonis (CA)

Il sottoscritt \_\_\_\_\_

nat \_\_\_\_\_ a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_

nella qualità di \_\_\_\_\_

dell'impresa \_\_\_\_\_

(eventualmente) giusta procura generale o speciale n° \_\_\_\_\_

in data \_\_\_\_\_ del Notaio \_\_\_\_\_

con sede legale nel Comune di \_\_\_\_\_ Provincia \_\_\_\_\_ via/piazza

\_\_\_\_\_ Stato \_\_\_\_\_, codice fiscale

\_\_\_\_\_ partita I.V.A. \_\_\_\_\_ telefono

\_\_\_\_\_ fax \_\_\_\_\_

e-mail \_\_\_\_\_ pec \_\_\_\_\_

sotto la propria responsabilità ai sensi degli artt. 38, 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, consapevole delle sanzioni penali nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi, richiamate dal successivo art. 76 del D.P.R. n. 445/2000

## DICHIARA

1. di voler ricorrere all'avvalimento al fine di rispettare i requisiti di ordine speciale prescritti nel bando di gara;
2. che i requisiti speciali, prescritti nel bando, dei quali si avvale per poter essere ammesso alla gara sono quelli di seguito indicati - *art. 49, comma 2, lett. a) del D.Lgs. n. 163/2006*:

- a) \_\_\_\_\_ ;
- b) \_\_\_\_\_ ;
- c) \_\_\_\_\_ ;
- d) \_\_\_\_\_ ;
- e) \_\_\_\_\_ ;

3. che l'impresa ausiliaria della quale si avvale per i requisiti speciali da questa posseduti e messi a disposizione a proprio favore è la seguente - *art. 49, comma 2, lett. a) del D.Lgs. n. 163/2006*:

Denominazione: \_\_\_\_\_

Legale Rappresentante \_\_\_\_\_ in  
virtù di \_\_\_\_\_ con sede legale nel Comune di  
\_\_\_\_\_ Provincia \_\_\_\_\_

via/piazza \_\_\_\_\_ Stato \_\_\_\_\_,

C.F.: \_\_\_\_\_ partita I.V.A \_\_\_\_\_ iscritta  
al Registro delle Imprese di \_\_\_\_\_ n. \_\_\_\_\_ telefono  
\_\_\_\_\_ fax \_\_\_\_\_ e-mail  
\_\_\_\_\_ pec \_\_\_\_\_

4. ai sensi di quanto previsto dall'art. 49, comma 2, lett. g) del D.Lgs. n. 163/2006:
  - di appartenere al medesimo gruppo dell'impresa ausiliaria e che il legame giuridico ed economico esistente nel gruppo è il seguente \_\_\_\_\_ ;
  - di non appartenere al medesimo gruppo dell'impresa ausiliaria (in questa ipotesi va allegato, in originale o in copia autentica, il contratto in forza del quale l'impresa

ausiliaria si obbliga a mettere a disposizione dell'ausiliaria/soggetto concorrente, per tutta la durata dell'appalto, i requisiti e le risorse di cui la seconda/o è carente).

- di acconsentire ai sensi del D.Lgs. n. 196/2003 sulla tutela dei dati personali al loro trattamento esclusivamente per le esigenze legate alla partecipazione alla gara.

---

(Luogo e Data)

---

**Il dichiarante**

**ALLEGA** la seguente documentazione:

*(numerare progressivamente ed elencare)*

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

**NOTE:**

- 1) Alla dichiarazione deve essere apposta una marca da bollo da Euro 16,00.
- 2) La dichiarazione deve essere sottoscritta in originale dal titolare o dal legale rappresentante o da suo procuratore; nel caso in cui l'offerta venga firmata dal procuratore l'atto di procura dovrà essere allegato alla dichiarazione. La sottoscrizione può dirsi soddisfatta con l'apposizione di una sigla, in calce alla dichiarazione, unitamente al timbro dell'impresa ed alle generalità del sottoscrittore.
- 3) In caso di RTI o consorzio ordinario non costituiti, la dichiarazione deve essere sottoscritta da ciascuna delle imprese facenti parte del raggruppamento o consorzio, dal soggetto munito di poteri idonei ad impegnare la volontà dell'impresa raggruppata o consorziata.
- 4) In caso di RTI o consorzio ordinario già costituito, la dichiarazione potrà essere sottoscritta dal solo legale rappresentante dell'impresa capogruppo al quale sia stato conferito mandato collettivo speciale con rappresentanza (per atto pubblico o scrittura privata autenticata) dalle altre imprese raggruppate o consorziate, a condizione che venga allegato il mandato in originale o in copia autenticata.
- 5) Alla dichiarazione deve essere allegata copia fotostatica di un documento di identità in corso di validità del sottoscrittore.

MARCA DA  
BOLLO  
DA  
Euro 16,00



**COMUNE DI MARACALAGONIS**  
PROVINCIA DI CAGLIARI

ALLEGATO G

**PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO QUINQUENNALE DEL SERVIZIO DI  
TESORERIA COMUNALECIG ZAA12845DC**

MODULO DI DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DELL'IMPRESA AUSILIARIA IN CASO  
DI AVVALIMENTO  
(fac-simile)

Al Comune di Maracalagonis  
Via Nazionale 49  
09040 Maracalagonis (CA)

Il sottoscritt \_\_\_\_\_  
nat \_\_\_\_\_ a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_  
nella qualità di \_\_\_\_\_  
dell'impresa \_\_\_\_\_  
(eventualmente) giusta procura generale o speciale n° \_\_\_\_\_  
in data \_\_\_\_\_ del Notaio \_\_\_\_\_  
con sede legale nel Comune di \_\_\_\_\_ Provincia \_\_\_\_\_  
via/piazza \_\_\_\_\_ Stato \_\_\_\_\_  
codice fiscale \_\_\_\_\_ partita I.V.A. \_\_\_\_\_  
telefono \_\_\_\_\_ fax \_\_\_\_\_  
e-mail \_\_\_\_\_ pec \_\_\_\_\_



sotto la propria responsabilità ai sensi degli artt. 38, 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, consapevole delle sanzioni penali nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi, richiamate dal successivo art. 76 del D.P.R. n. 445/2000

## DICHIARA

1. di essere iscritto alla Camera di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura competente o altro organismo equipollente secondo la legislazione del paese di appartenenza - *art. 39 del D.Lgs. n. 163/2006*, per il settore di attività analogo a quello oggetto della gara, indicando:

numero di iscrizione \_\_\_\_\_

sede di iscrizione \_\_\_\_\_

data di iscrizione \_\_\_\_\_

durata della ditta / data termine \_\_\_\_\_

codice attività (*conforme ai valori dell'anagrafe tributaria*) \_\_\_\_\_

forma giuridica (*barrare la casella interessata*):

- ditta individuale
- società in nome collettivo
- società in accomandita semplice
- società per azioni
- società in accomandita per azioni
- società a responsabilità limitata
- altro (*specificare*) \_\_\_\_\_

- per le cooperative, che la Cooperativa è iscritta nell'apposita sezione del registro prefettizio, con i seguenti estremi (*nr. e data di iscrizione*): \_\_\_\_\_

**ovvero**

- per i consorzi di cooperative, che il consorzio è iscritto nell'apposito Schedario generale della cooperazione presso il Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale, con i seguenti estremi (*nr. e data di iscrizione*): \_\_\_\_\_

**ovvero**

- per le imprese estere, che l'impresa è iscritta nel seguente registro professionale o commerciale corrispondente nello Stato di appartenenza: \_\_\_\_\_

2. di essere iscritto all'albo di cui all'art.13 ed eventualmente all'art. 64 del D.Lgs. n. 385/1993 "Testo Unico delle Leggi in materia bancaria e creditizia" e ss.mm.ii., al n. \_\_\_\_\_(nel caso di Istituto di credito autorizzato ai sensi dell'art. 10 del medesimo decreto);

3. di essere iscritto ad apposito albo al n. \_\_\_\_\_ (per gli altri soggetti tenuti e di cui all'art. 208 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.);

4. che i propri esponenti aziendali sono in possesso dei requisiti di onorabilità e di professionalità di cui al D.M. n. 161/1998, qualora si tratti di banche;

5. di essere in regola con le norme che disciplinano il diritto al lavoro dei disabili Legge n. 68/1999;

6. di non essersi avvalsa dei piani individuali di emersione di cui alla Legge n. 266/2002 ovvero, in caso positivo, che il periodo di emersione si è concluso;

7. di possedere i requisiti generali di cui all'articolo 38, quelli indicati nei documenti di gara, e di possedere i requisiti tecnici e le risorse oggetto di avvalimento, per i quali il concorrente risulta carente - *art. 49 comma 2, lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006*, come di seguito indicato:

- a) \_\_\_\_\_
- b) \_\_\_\_\_
- c) \_\_\_\_\_

8. di obbligarsi, nei confronti del concorrente e della stazione appaltante, a mettere a disposizione le risorse necessarie, di cui il concorrente risulta carente, per tutta la durata dell'appalto - *art. 49 comma 2, lett. d) del D.Lgs. n. 163/2006*;

9. di non partecipare a sua volta alla stessa gara, in proprio, o in forma associata, o in forma consorziata ai sensi dell'articolo 34 - *art. 49 comma 2, lett. e) del D.Lgs. n. 163/2006*;

10. di essere in regola con gli adempimenti contributivi, previdenziali ed assicurativi, nonché di essere intestataria delle seguenti posizioni previdenziali ed assicurative (Registro professionale equivalente per le imprese straniere):

INPS matricola azienda \_\_\_\_\_, INPS sede competente \_\_\_\_\_,  
INAIL codice azienda \_\_\_\_\_, INAIL sede competente \_\_\_\_\_,  
PAT INAIL \_\_\_\_\_, C.C.N.L. Applicato \_\_\_\_\_,  
CASSA codice azienda \_\_\_\_\_, CASSA sede competente \_\_\_\_\_

11. di rispettare gli obblighi previsti dal D.Lgs. n. 81/2008 per la salute e sicurezza nei luoghi di lavoro;

12. che, tenuto conto dell'importo a base di gara, nei confronti del titolare/legale rappresentante non sono intervenuti i provvedimenti previsti dalla normativa antimafia, Legge n. 575/1965, poi abrogata dal D.Lgs. n. 159/2011 e ss.mm.ii. - *art. 49 comma 5 del D.Lgs. n. 163/2006*;

13. di accettare integralmente e senza riserva alcuna quanto disposto nei documenti di gara;

14. di acconsentire ai sensi del D.Lgs. n. 196/2003 sulla tutela dei dati personali al loro trattamento esclusivamente per le esigenze legate alla partecipazione alla gara.

---

(Luogo e Data)

---

**Il dichiarante**

**NOTE:**

1) Alla dichiarazione deve essere apposta una marca da bollo da Euro 16,00.

2) La dichiarazione deve essere sottoscritta in originale dal titolare o dal legale rappresentante o da suo procuratore; nel caso in cui l'offerta venga firmata dal procuratore l'atto di procura dovrà essere allegato alla dichiarazione. La sottoscrizione può dirsi soddisfatta con l'apposizione di una sigla, in calce alla dichiarazione, unitamente al timbro dell'impresa ed alle generalità del sottoscrittore. Si precisa che i procuratori speciali (ad negotium) della società muniti di poteri di rappresentanza possono rilasciare la dichiarazione di non sussistenza delle ipotesi ostantive previste dall'art. 38, comma 1 lett. c) del D.Lgs. n. 163/2006 solamente se sono titolari di poteri gestori generali e continuativi ricavabili dalla procura.

3) In caso di RTI o consorzio ordinario non costituiti, la dichiarazione deve essere sottoscritta da ciascuna delle imprese facenti parte del raggruppamento o consorzio, dal soggetto munito di poteri idonei ad impegnare la volontà dell'impresa raggruppata o consorziata.

4) In caso di RTI o consorzio ordinario già costituito, la dichiarazione potrà essere sottoscritta dal solo legale rappresentante dell'impresa capogruppo al quale sia stato conferito mandato collettivo speciale con rappresentanza (per atto pubblico o scrittura privata autenticata) dalle altre imprese raggruppate o consorziate, a condizione che venga allegato il mandato in originale o in copia autenticata.

5) Alla dichiarazione deve essere allegata copia fotostatica di un documento di identità in corso di validità del sottoscrittore.

REP. N. \_\_\_\_\_

**SCHEMA DI CONVENZIONE PER L’AFFIDAMENTO QUINQUENNALE DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL COMUNE DI MARACALAGONIS**  
**CIG ZAA12845DC**

L’anno ....., addì ..... del mese di ..... in Maracalagonis, nella Residenza Comunale,

TRA

Il Comune di Maracalagonis, Via Nazionale n. 49 09040 Maracalagonis (CA) in seguito denominato “Ente” rappresentato da .....nella qualità di ..... In base alla delibera n. .... In data ....., divenuta esecutiva ai sensi di legge

E

.....  
.....  
Con sede in ..... Via..... N. ....  
.....Codice Fiscale .....P.Iva .....in seguito denominato “Tesoriere”, rappresentato dal Sig. .... nato a ..... il .....nella qualità di .....

premessò

- che l’Ente contraente è sottoposto alla disciplina di cui alla Legge n. 720/1984;
- che l’art. 35, commi da 8 a 13 del Decreto Legge 24 gennaio 2012, n. 1 ha dettato disposizioni che riguardano la tesoreria unica, stabilendo la sospensione fino a tutto il 2014 del regime di tesoreria unica c.d. mista, regolato dall’art. 7 del Decreto Legislativo 279/1997 e, l’applicazione del regime di tesoreria unica tradizionale, di cui all’art. 1 della legge n. 720/1984, agli enti già assoggettati alla tesoreria unica mista (comma 8);
- che il Tesoriere, con riguardo alle disponibilità dell’ente giacenti in tesoreria unica, deve effettuare, nella qualità di organo di esecuzione, le operazioni d’incasso e di pagamento disposte dall’ente medesimo a valere sulla contabilità speciale aperta presso la competente Sezione di tesoreria provinciale dello Stato;
- che con deliberazione del Consiglio Comunale n. del ..... esecutiva ai sensi di legge, è stata disposta l’attivazione della procedura di affidamento quinquennale del servizio di tesoreria comunale, è stato approvato lo schema di convenzione e i criteri di valutazione delle offerte;
- che con determinazione del Responsabile del Servizio Economico Finanziario e Politiche Sociali n. del ..... è stata adottata la determinazione a contrarre mediante procedura aperta approvando il bando di gara ed i documenti complementari in esecuzione del

regolamento di contabilità del Comune di Maracalagonis, ed è stato nominato quale Responsabile di procedimento la .....

- che con determinazione del Responsabile del Servizio Economico Finanziario e Politiche Sociali n. .... Del ..... è stato approvato il verbale di gara e ha disposto l'affidamento quinquennale del servizio di tesoreria comunale.

**Tutto ciò premesso**, tra il Comune di Maracalagonis e ....., come sopra rappresentati, si conviene e si stipula quanto segue:

### **Art. 1 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO**

1.1 Le premesse, nonché tutti i documenti di gara, costituiscono parte integrante e sostanziale della presente convenzione.

1.2 Il servizio di tesoreria, la cui durata è fissata al successivo art. 2 , viene svolto in conformità alla legge, con particolare riferimento al D. Lgs 267/2000 e ss.mm.ii., allo Statuto ed ai regolamenti del Comune nonché ai patti di cui alla presente convenzione.

### **ART. 2 - DURATA DEL SERVIZIO**

2.1. La concessione per il servizio di tesoreria viene affidata per un periodo di cinque anni a decorrere dal ..... e fino al ..... Alla scadenza l'Ente, previa adozione di formale provvedimento, potrà rinnovare la convenzione per un uguale periodo, qualora ricorrano le condizioni di legge.

2.2. Durante il periodo di validità della presente convenzione, di comune accordo tra le parti, potranno essere apportate variazioni, integrazioni, perfezionamenti metodologici ed informatici alle modalità di espletamento del servizio, ritenuti necessari per il migliore svolgimento del servizio stesso, purché a condizioni non peggiorative per l'Ente.

2.3. Il Tesoriere, fatto salvo quanto previsto al precedente comma 1, ha l'obbligo di continuare il servizio alle medesime condizioni della presente convenzione per un periodo massimo di 6 (sei) mesi dopo la scadenza nelle more dell'espletamento della gara per l'affidamento del servizio di tesoreria.

### **Art. 3 - OGGETTO E LIMITI DELLA CONVENZIONE**

3.1. Il servizio di tesoreria ha per oggetto la riscossione di tutte le entrate e il pagamento di tutte le spese facenti capo all'Ente e dal medesimo ordinate, oltre alla custodia dei titoli e dei valori, con l'osservanza della normativa vigente in materia.

3.2. Il servizio di tesoreria viene svolto nel rispetto della normativa vigente in materia ed in particolare del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, della legge 29/10/1984, n. 720 e relativi decreti attuativi, del d.Lgs. n. 279/1997, dell'articolo 35 del d.L. n. 1/2012 e di ogni altra successiva modifica o integrazione normativa inerente la tesoreria nonché delle condizioni contenute nella presente convenzione, nell'offerta presentata in sede di gara e nel regolamento comunale di contabilità.

3.3. L'esazione delle entrate 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 disponibilità nelle riscossioni.

3.4 L'Ente costituisce in deposito presso il Tesoriere - ovvero impegna in altri investimenti alternativi gestiti dal Tesoriere stesso, le disponibilità per le quali non è obbligatorio l'accentramento presso la Sezione di tesoreria provinciale dello Stato. Presso il Tesoriere sono aperti appositi conti correnti bancari intestati all'Ente medesimo per la gestione delle minute spese economali.

**Art. 4 - ORGANIZZAZIONE DEL SERVIZIO**

4.1 Ai fini dello svolgimento del servizio il Tesoriere si impegna ad attivare, entro ..... mesi dall'assunzione del servizio, uno sportello di tesoreria dedicato, situato nel territorio comunale, osservando i giorni e gli orari di apertura degli sportelli bancari.

4.2 Il Tesoriere si impegna a mettere a disposizione del servizio di tesoreria personale qualificato ed un referente al quale l'Ente potrà rivolgersi per ogni necessità legata al servizio nonché per prospettare soluzioni organizzative volte a migliorare il servizio e facilitare le operazioni di pagamento e di integrazione informatica.

4.3 Il servizio è gestito con metodologie e criteri informatici, con collegamento diretto tra l'Ente ed il Tesoriere, al fine di consentire lo scambio in tempo reale di dati, atti e documenti e la visualizzazione di tutte le operazioni conseguenti poste in atto dal Tesoriere. A tal fine il Tesoriere dovrà garantire il servizio di home-banking con la possibilità di *inquiry on-line* su un numero illimitato di postazioni per la consultazione in tempo reale dei dati relativi al conto di tesoreria. L'accesso online, ai soggetti autorizzati, deve essere garantito anche per il conto economale.

4.4 Il servizio di tesoreria inoltre deve essere svolto in circolarità tra tutte le filiali del tesoriere, con rilascio immediato di quietanza degli incassi e con versamento immediato sul conto di tesoreria.

4.5 Compete al tesoriere attivare tutte le procedure necessarie per la predisposizione degli ordinativi (mandati e reversali) informatici e allo scambio di ogni informazione e documento con firma digitale secondo le normative vigenti in materia di documento elettronico con validità legale e regole tecnico-applicative riportate in appendice.

4.6 Per quanto riguarda l'eventuale documentazione cartacea, limitatamente a quella strettamente necessaria e integrativa a quella già inviata con i flussi telematici, che l'Ente e il Tesoriere devono scambiarsi, per l'esecuzione degli ordinativi di incasso e pagamento informatici, si rimanda ad un successivo accordo tra le parti, da realizzarsi mediante scambio di lettere.

4.7 Il tesoriere si impegna a gestire il servizio con le seguenti modalità e nel rispetto dei tempi, delle procedure e dei termini indicati in sede di gara e senza oneri a carico dell'ente:  
.....  
.....

.....  
.....

4.8 Il Tesoriere si impegna altresì a sviluppare innovazioni tecnologiche atte a favorire nuove forme di incasso e di pagamento anche con le modalità offerte dai servizi elettronici di incasso e di pagamento interbancari, ai sensi dell'articolo 213 del d.Lgs. n. 267/2000 come modificato dall'articolo 1, comma 80, della legge 30/12/2004, n. 311 ed adeguando il proprio software di tesoreria a quello tempo per tempo utilizzato dal comune.

4.9 Ogni spesa derivante da quanto sopra e l'eventuale necessità di creare collegamenti informatici o predisporre qualsiasi altra innovazione tecnologica funzionale al servizio, concordata tra le parti, sarà senza oneri per l'Ente.

#### **Art. 5 - ESTENSIONE CONTRATTO DI TESORERIA**

5.1. Il servizio di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese si estende alle Istituzioni eventualmente costituite dall'Ente. Può altresì estendersi, a richiesta, a enti costituiti dal Comune, con i quali saranno stipulate singole convenzioni regolanti il servizio di cassa o tesoreria. Le condizioni di remunerazione del servizio, nonché i tassi attivi e passivi e le valute previsti dalla presente convenzione si estendono alle istituzioni ed agli enti di cui al presente articolo.

#### **Art. 6 - ESERCIZIO FINANZIARIO**

6.1. L'esercizio finanziario dell'Ente ha durata annuale con inizio il 1° gennaio e termina il 31 dicembre di ciascun anno. Dopo tale data non possono effettuarsi operazioni di cassa sul bilancio dell'anno precedente.

6.2 E' fatta salva la regolarizzazione delle operazioni avvenute negli ultimi giorni dell'esercizio da effettuarsi non oltre il 15 gennaio dell'anno successivo.

#### **Art. 7 - RISCOSSIONI**

7.1. Le entrate saranno riscosse sulla base di ordinativi di incasso (reversali) emessi dall'Ente con numerazione progressiva su appositi moduli a firma del Responsabile del Servizio Finanziario o di altro dipendente autorizzato così come individuato dal Regolamento di contabilità o, nel caso di assenza o impedimento, da altri dipendenti dell'Ente appositamente delegati o abilitati a sostituirlo. Gli ordinativi di incasso sono trasmessi per via telematica secondo le procedure concordate dalle parti.

7.2 L'ordinativo di incasso deve contenere:

- a. la denominazione dell'Ente;
- b. l'indicazione del debitore;
- c. l'ammontare della somma da riscuotere, in cifre e in lettere;
- d. la causale di versamento;
- e. le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza;
- f. gli eventuali vincoli di destinazione delle somme e dell'imputazione alla contabilità speciale fruttifera o infruttifera a cui le entrate incassate debbono o dovranno affluire ai sensi dell'art. 1, comma 1, della Legge n. 720/1984;
- g. l'indicazione delle risorse o del capitolo di bilancio cui è riferita l'entrata, distintamente per residui o competenza;
- h. la codifica di bilancio;
- i. il codice SIOPE;
- j. il numero progressivo;



- k. l'esercizio finanziario e la data di emissione;
- l. eventuali altre informazioni utili ai fini operativi.

7.3. Il Tesoriere provvede a incassare tutte le somme di spettanza dell'Ente e rilascia quietanza numerata progressivamente in ordine cronologico per esercizio finanziario e indicante la causale del versamento, compilata con procedure informatiche e moduli meccanizzati e rese disponibili nel sistema di dialogo o ricevente messo a disposizione dal Tesoriere. Gli estremi della quietanza sono annotati direttamente sull'ordinativo di incasso. Copia della quietanza è trasmessa all'Ente giornalmente ed unitamente al giornale di cassa e costituisce prova dell'avvenuta riscossione.

7.4. Il Tesoriere deve accettare, con ordine provvisorio di incasso ed anche senza autorizzazione dell'Ente, le somme che i terzi intendono versare, a qualsiasi titolo, a favore del medesimo, rilasciandone ricevuta contenente, oltre l'indicazione della causale del versamento, la clausola espressa "salvi i diritti dell'Ente". Tali incassi saranno segnalati all'Ente stesso, al quale il Tesoriere richiederà l'emissione delle relative reversali.

7.5. Per le entrate riscosse senza reversale il Tesoriere provvede, in base alla causale di versamento, ad attribuire alla contabilità speciale fruttifera o a quella infruttifera, secondo la loro rispettiva natura.

7.6. Il prelevamento dai conti correnti postali intestati all'Ente per i quali al Tesoriere è riservata la firma di traenza, sarà effettuato dal tesoriere dietro richiesta dell'Ente da effettuarsi mediante semplice comunicazione scritta e senza l'obbligo di preventiva emissione di reversale. L'accredito al conto di tesoreria delle relative somme sarà effettuato nello stesso giorno in cui il Tesoriere avrà la disponibilità della somma prelevata dal c/c postale.

7.7. Per le entrate che affluiscono direttamente nella contabilità speciale il Tesoriere provvede a richiedere alla competente sezione di tesoreria provinciale dello Stato apposito tabulato, sulla base del quale registrerà i versamenti pervenuti rilasciando apposita quietanza. In relazione a ciò l'Ente emette i corrispondenti ordinativi a copertura.

7.8. Gli eventuali versamenti effettuati con assegni dall'Ente stesso, dal suo Economo e da riscuotitori speciali, verranno accreditati al conto di tesoreria secondo le modalità tecniche più favorevoli per l'Ente previste per gli incassi della specie senza addebito di commissioni.

7.9. Il Tesoriere non è tenuto ad accettare versamenti a mezzo di assegni di conto corrente bancario o postale, nonché di assegni circolari non intestati al Tesoriere medesimo.

7.10. Le entrate patrimoniali ed assimilate, canoni, utenze per servizi, rette casa di riposo, ecc., dovranno essere riscosse dal Tesoriere con l'ausilio di procedure informatiche con le seguenti modalità:

- ♦ presso tutti i propri sportelli presenti sul territorio con quietanzamento;
- ♦ mediante l'addebito sul c/c dell'utente aperto presso qualsiasi Istituto alle scadenze prefissate e contestuale accredito sul conto del Comune;

- ♦ con possibilità di pagamento “on-line”, oppure tramite installazione di P.O.S. presso gli uffici comunali;
- ♦ mediante c/c postali intestati al Comune e gestiti dal Tesoriere.

Il Tesoriere rilascerà agli utenti regolare quietanza sull’avviso di pagamento predisposto dall’Ente o emesso dal Tesoriere, oppure tramite il rilascio di apposita modulistica prevista per i servizi della specie.

## **Art. 8 - PAGAMENTI**

8.1. I pagamenti verranno disposti dall’Ente ed effettuati dal Tesoriere in base ad ordini di pagamento informatici (mandati informatici) individuali o collettivi emessi dall’Ente su moduli appositamente predisposti, numerati progressivamente e firmati dal Responsabile del Servizio Finanziario o da altro dipendente autorizzato, così come individuato nel Regolamento di Contabilità, ed in caso di sua assenza o impedimento da altri dipendenti dell’Ente appositamente delegati o abilitati a sostituirlo. Gli ordinativi di pagamento sono trasmessi per via telematica secondo le procedure concordate dalle parti. L’estinzione dei mandati ha luogo nel rispetto della legge e delle indicazioni fornite dall’ente.

8.2. Il Tesoriere, anche in assenza della preventiva emissione del relativo mandato, effettua i pagamenti derivanti da:

- a) delegazioni di pagamento;
- b) obblighi tributari e somme iscritte a ruolo;
- c) ordinanze di assegnazione - ed eventuali oneri conseguenti - emesse a seguito delle procedure di esecuzione forzata di cui all’art. 159 del d.Lgs.n. 267/2000;
- d) ogni altro pagamento la cui effettuazione è imposta da specifiche disposizioni di legge;
- e) spese fisse o ricorrenti, canoni di utenza o rate assicurative, dietro specifica richiesta presentata a firma delle persone autorizzate a sottoscrivere i mandati.

Le relative quietanze costituiscono “carte contabili” e riconoscono al Tesoriere il diritto ad ottenere il discarico dei relativi pagamenti. Gli ordinativi a copertura di dette spese devono essere emessi entro quindici giorni e, comunque, entro il termine del mese in corso; devono, altresì, riportare l’annotazione: “ a copertura del sospeso n. ....”, rilevato dai dati comunicati dal Tesoriere.

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

8.4. Il Tesoriere esegue i pagamenti, per quanto attiene alla competenza, nei limiti del bilancio di previsione approvato ed eventuali successive variazioni, approvate e rese esecutive nelle forme di legge e, per quanto attiene ai residui, entro i limiti delle somme risultanti da apposito elenco fornito dall’Ente. I mandati di pagamento emessi in eccedenza dei fondi stanziati in bilancio ed ai residui non devono essere ammessi al pagamento, non costituendo in tal caso titoli legittimi di discarico per il Tesoriere.

8.5. I mandati di pagamento dovranno contenere gli elementi previsti dall’art. 185 del d.Lgs. n. 267/2000 ed in particolare:

- a. la denominazione dell’Ente;

- b. il numero progressivo del mandato per esercizio finanziario;
- c. la data di emissione;
- d. l'intervento e/o il capitolo per i servizi per conto di terzi sul quale la spesa è allocata e la relativa disponibilità distintamente per competenza o residui;
- e. il codice SIOPE;
- f. la codifica e l'indicazione del creditore e, se si tratta di persona diversa, del soggetto tenuto a rilasciare quietanza, nonché, ove richiesto, il relativo codice fiscale o la partita Iva;
- g. l'ammontare della somma dovuta e la scadenza, qualora sia prevista dalla legge o sia stata concordata col creditore;
- h. la causale e gli estremi dell'atto esecutivo che legittima l'erogazione della spesa;
- i. le modalità di pagamento;
- j. il rispetto degli eventuali vincoli di destinazione
- k. le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza;
- l. l'indicazione "pagamento non frazionabile in dodicesimi" se pertinente
- m. eventuali altre informazioni utili ai fini operativi.

8.6. L'Ente per consentire al Tesoriere l'aggiornamento delle annotazioni di vincolo sulla contabilità speciale si impegna ad apporre sul mandato di pagamento relativo a spese a specifica destinazione apposita annotazione che equivale ad ordine di svincolo del corrispondente importo sulla contabilità speciale.

8.7. Il Tesoriere non può dar corso al pagamento di mandati che siano privi delle indicazioni di cui al precedente punto 8.5., non sottoscritti da persona autorizzata o che presentino abrasioni o cancellature nell'indicazione della somma o del nome del creditore ovvero discordanza tra la somma scritta in lettere e quella scritta in cifre.

8.8. Durante l'esercizio provvisorio il Tesoriere effettuerà i pagamenti ai sensi dell'art. 163, comma 1, del d. Lgs. n. 267/2000. Il Tesoriere provvederà altresì ad effettuare i pagamenti ai sensi del comma 2 dell'art. 163 del d. Lgs. n. 267/2000 in mancanza della deliberazione del bilancio di previsione e durante la gestione provvisoria limitatamente all'assolvimento delle obbligazioni già assunte.

8.9 A comprova e discarico dei pagamenti effettuati , il Tesoriere rilascia all'Ente una quietanza informatica, una ricevuta applicativa di pagamento informatica.

8.10 I mandati sono ammessi al pagamento, di norma, entro il terzo giorno lavorativo bancabile successivo a quello della trasmissione del flusso(sottoscritto) al Tesoriere. In caso di pagamenti da eseguirsi in termine fisso indicato dall'Ente sull'ordinativo e per il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'Ente medesimo deve consegnare i mandati entro e non oltre il terzo giorno lavorativo bancabile precedente alla scadenza.

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

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

8.13 Il pagamento delle retribuzioni dei dipendenti dell'ente deve essere effettuato entro e non oltre il giorno 27 (ventisette) di ogni mese senza applicazione di nessuna commissione, a prescindere dalla modalità di pagamento prescelta. Nel caso in cui tale data coincida con un giorno festivo o di sabato, il pagamento dovrà essere anticipato al giorno lavorativo immediatamente precedente. La valuta dovrà coincidere con la data di pagamento delle competenze, di regola il giorno 27 (ventisette) di ogni mese.

8.14 Con riguardo ai pagamenti relativi ai contributi previdenziali, l'Ente si impegna, nel rispetto dell'articolo 22 del decreto legge 31 agosto 1987, n. 359, convertito con modificazioni dalla legge 29/10/1987, n. 440, a produrre, contestualmente ai mandati di pagamento delle retribuzioni del personale, anche quelli relativi al pagamento dei contributi suddetti, corredandoli della prevista distinta debitamente compilata in triplice copia. Il Tesoriere, al ricevimento dei mandati, procede al pagamento degli stipendi ed accantona le somme necessarie per il pagamento dei corrispondenti contributi entro la scadenza di legge ovvero vincola l'anticipazione di tesoreria.

8.15 Nessuna commissione verrà applicata al beneficiario per bonifici ovvero per altre modalità di pagamento effettuati a favore di:

- 1) amministrazioni pubbliche inserire nel conto economico consolidato di cui all'articolo 1, comma 3, della legge n. 196/2006;
- 2) istituzioni, consorzi e società di capitale partecipate dal Comune;
- 3) dipendenti, amministratori, collaboratori coordinati e continuativi dell'Ente medesimo;
- 4) aziende di erogazione di pubblici servizi;
- 5) istituti bancari o società autorizzate per il pagamento di rate di ammortamento mutui, *leasing* e assimilati.

8.16 Fatto salvo quanto espressamente previsto dalla presente convenzione o da specifiche disposizioni di legge, tutte le spese inerenti l'esecuzione dei pagamenti di cui sopra saranno a carico dei beneficiari.

8.17 Il Tesoriere è autorizzato a trattenere dall'importo nominale del mandato l'ammontare delle spese applicate ed alla mancata corrispondenza tra le somme versate e quelle dei mandati medesimi sopperiscono formalmente le indicazioni - sui titoli, sulle quietanze o sui documenti equipollenti - sia degli importi delle spese che di quelli netti pagati.

8.18 Nell'ipotesi di più mandati a favore di uno stesso creditore all'interno di una stessa distinta o di più dettagli a favore di uno stesso creditore all'interno dello stesso mandato il Tesoriere, se più conveniente per il beneficiario, provvederà, al solo fine della determinazione della spesa per il bonifico, all'accorpamento delle transazioni.

8.19 I mandati di pagamento, accreditati o commutati con l'osservanza di quanto stabilito dal presente articolo si considerano titoli pagati agli effetti del conto consuntivo.

8.20 Il Tesoriere si impegna a seguire le eventuali istruzioni che l'Ente impartirà, mediante apposite annotazioni sui titoli, per l'assoggettamento degli ordinativi all'Iva e all'imposta di bollo.

8.21 Nel caso di mandati di pagamento emessi a favore di professionisti o di 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 stesse, essendo compito dello stesso Tesoriere di provvedere ai pagamenti nell'esatta misura risultante dai relativi mandati.

## **Art. 9 - TRASMISSIONE ORDINATIVI DI INCASSO E MANDATI DI PAGAMENTO E ALTRI DOCUMENTI CONTABILI.**

9.1. Gli ordinativi di incasso (reversali) e di pagamento (mandati) saranno trasmessi dall'Ente al Tesoriere in ordine cronologico e progressivo accompagnati da distinta con sistemi informatici secondo le modalità indicate in appendice. Gli ordinativi devono essere firmati digitalmente dai soggetti abilitati alla firma. Il flusso degli ordinativi deve essere conforme agli standard ed alle specifiche tecniche pattuite tra le parti. La trasmissione e la conservazione degli ordinativi informatici dovranno rispettare la normativa vigente in materia di digitalizzazione della Pubblica Amministrazione.

9.2 La firma digitale, come definita dall'art. 1, comma 1, lettera s del D. Lgs n. 82/2005 e successive modificazioni e integrazioni, sostituisce l'apposizione di sigilli, punzoni, timbri, contrassegni e marchi di qualsiasi genere ad ogni fine previsto dalla normativa vigente ed equivale alla sottoscrizione degli atti e dei documenti. A tal fine è necessario però che il certificato qualificato non risulti scaduto di validità, ovvero non risulti revocato o sospeso. Il titolare della firma digitale deve:

- a) conservare con la massima diligenza il dispositivo di firma al fine di garantire l'integrità e la massima riservatezza;
- b) conservare le informazioni di abilitazione all'uso del dispositivo di firma in luogo sicuro;
- c) richiedere la revoca delle certificazioni in caso di smarrimento o furto;
- d) adoperarsi per mantenere il certificato in corso di validità.

9.3 L'Ente, al fine di consentire la corretta gestione degli ordinativi di incasso e di pagamento informatici, comunica preventivamente le firme, le generalità e qualifiche delle persone autorizzate a firmare digitalmente detti ordinativi, nonché ogni successiva variazione. L'Ente deve comunicare anche i certificati qualificati. Il Tesoriere resta impegnato dal giorno lavorativo successivo al ricevimento della comunicazione. L'Ente comunica altresì gli altri utenti autorizzati alla trasmissione di documenti, privi di poteri di firma. Per tutti i soggetti autorizzati, il Tesoriere deve implementare un sistema di codici di accesso, anche al fine di garantire l'integrità, la riservatezza, la legittimità e la non ripudiabilità dei documenti trasmessi. I codici di accesso sono strettamente personali e non devono essere divulgati o comunicati ad alcuno. L'utente è l'unico responsabile della custodia dei codici e del loro regolare utilizzo. In caso di smarrimento o furto l'utente deve darne comunicazione al

Tesoriere, il quale disattiva i codici e riattiva il procedimento per l'assegnazione di nuovi codici.

9.4 Il Tesoriere invia periodicamente all'Ente tutta la documentazione inerente il servizio quali elaborati e tabulati, sia nel dettaglio che nei quadri riepilogativi. In particolare dovrà trasmettere, per via telematica o su supporto cartaceo, i seguenti documenti:

- 1) giornale di cassa;
- 2) situazione giornaliera della giacenza di cassa presso il conto di tesoreria con il dettaglio dei vincoli;
- 3) situazione giornaliera della giacenza di cassa presso la Banca d'Italia con il dettaglio dei vincoli;
- 4) elenco settimanale riscossioni effettuate senza ordinativo;
- 5) elenco settimanale pagamenti effettuati senza mandato;
- 6) elenco mensile dei mandati non pagati e delle reversali non incassate;
- 7) elenco mensile dei mandati con causale vincolata;
- 8) rendicontazione mensile per la rilevazione dei dati rilevanti ai fini del patto di stabilità interno;
- 9) rendicontazione trimestrale delle entrate e delle uscite;
- 10) documentazione necessaria alla verifica di cassa trimestrale.

9.5 L'Ente si obbliga a trasmettere al Tesoriere all'atto dell'assunzione del servizio e in occasione delle successive modifiche:

- a) Lo Statuto, il Regolamento di contabilità ed il Regolamento per il servizio di economato,

all'inizio dell'esercizio:

- b) la delibera di approvazione del bilancio di previsione, esecutiva ai sensi di legge;
- c) l'elenco dei residui attivi e passivi aggregato per risorsa ed intervento;

nel corso dell'esercizio:

- d) le delibere, esecutive ai sensi di legge, relative a variazioni di bilancio, storni di fondi, prelevamenti dal fondo di riserva.
- e) le variazioni apportate in sede di riaccertamento ai residui attivi e passivi.

## **Art. 10 - CONTO DI TESORERIA E UTILIZZO DI SOMME FUORI DEL CIRCUITO DELLA TESORERIA UNICA**

10.1. Le somme non soggette, ai sensi di legge, all'obbligo di riversamento sulla contabilità speciale aperta presso la tesoreria provinciale dello Stato sono versate su un apposito c/c aperto presso il Tesoriere, denominato "conto di tesoreria".

10.2. Il tasso di interesse attivo da riconoscere a favore dell'Ente per le giacenze sui c/c presso il Tesoriere, nei casi in cui ricorrano gli estremi di esonero dal circuito statale della Tesoreria Unica, è corrisponde all'Euribor a 3 mesi (base 360), media mese precedente l'inizio di ogni trimestre (desunto dalla stampa specializzata),

maggiorato o diminuito dello spread offerto in sede di gara. La liquidazione degli interessi verrà effettuata con periodicità trimestrale.

10.3. Le operazioni di reimpiego della liquidità fuori tesoreria unica a breve termine tramite pronti contro termine sono, di norma, effettuate con il Tesoriere che si impegna a garantire un tasso pari all'Euribor di durata corrispondente a quella dell'operazione (base 360) media mese precedente l'inizio dell'operazione (desunto dalla stampa specializzata), maggiorato o diminuito dello spread offerto in sede di gara.

10.4. L'Ente si riserva comunque la facoltà di effettuare operazioni finanziarie di reimpiego della liquidità sia a breve che a medio termine anche con intermediari finanziari diversi dal Tesoriere con l'iscrizione o il deposito dell'attività finanziaria acquistata presso il "dossier titoli" acceso presso il Tesoriere, al fine di assicurare il rispetto degli artt. 209 e 211 del d.Lgs. 267/2000.

10.5 Salvo il rimborso dell'imposta di bollo, nessuna spesa è dovuta per la tenuta e la gestione dei conti del presente articolo e per le operazioni di reimpiego della liquidità giacenti nei conti. Il Tesoriere assicura inoltre assistenza e consulenza finanziaria per l'effettuazione delle operazioni di cui al presente articolo al fine di garantire il capitale investito.

10.6 La valuta delle operazioni non soggette al riversamento sulla contabilità speciale è disciplinata dal decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 11 recante "*Attuazione della direttiva 2007/64/CE, relativa ai servizi di pagamento nel mercato interno, recante modifica delle direttive 97/7/CE, 2002/65/CE, 2005/60/CE, 2006/48/CE, e che abroga la direttiva 97/5/CE*" e s.m.i.

10.7 Le condizioni previste dal presente articolo dovranno essere applicate a tutti i rapporti, di conto corrente o altro, in essere presso qualsiasi filiale dell'istituto ed intestate ad organismi operativi dell'ente (eonomo comunale, funzionari delegati, ecc.)

## **Art. 11 - CRITERI DI UTILIZZO DELLE GIACENZE PER L'EFFETTUAZIONE DEI PAGAMENTI**

11.1 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.

11.2 Ai fini del rispetto del principio di cui al precedente comma, l'effettuazione dei pagamenti ha luogo mediante il seguente ordine di priorità:

- mediante utilizzo delle somme libere giacenti presso il conto di tesoreria, anche se momentaneamente investite (salvo quanto disposto al successivo comma 3);
- in assenza totale o parziale delle suddette somme, il pagamento viene eseguito a valere sulle somme libere depositate sulla contabilità speciale dell'Ente.
- in assenza totale o parziale di somme libere, l'esecuzione del pagamento ha luogo mediante l'utilizzo delle somme a specifica destinazione secondo criteri e con le modalità di cui al successivo art. 16;
- in ultima istanza il pagamento delle somme viene effettuato mediante ricorso all'anticipazione di tesoreria.

11.3 L'Ente si impegna ad assicurare per tempo lo smobilizzo delle disponibilità impiegate in investimenti finanziari.

## **Art. 12 - ANTICIPAZIONI DI TESORERIA**

12.1. A norma dell'art. 222 del d. Lgs. n. 267/2000, il Tesoriere, su richiesta dell'Ente corredata da apposita deliberazione dell'Organo esecutivo, è tenuto a concedere anticipazioni di tesoreria entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate afferenti ai primi tre titoli di bilancio di entrata dell'ente accertate nel consuntivo del penultimo anno precedente. L'utilizzo dell'anticipazione ha luogo di volta in volta limitatamente alle somme strettamente necessarie per sopperire a momentanee esigenze di cassa. Più specificamente, l'utilizzo della linea di credito si ha in vigore dei seguenti presupposti: assenza dei fondi disponibili sul conto di tesoreria e sulle contabilità speciali, nonché assenza degli estremi per l'applicazione della disciplina relativa all'utilizzo di somme a specifica destinazione.

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

12.3 Sulle anticipazioni di che trattasi non deve essere applicata alcuna commissione di massimo scoperto, il tasso debitore da applicare in caso di utilizzo è quello definito al successivo art.

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

12.5 In caso di cessazione, per qualsiasi motivo, del servizio, l'Ente si impegna ad estinguere immediatamente ogni e qualsiasi esposizione debitoria derivante da eventuali anticipazione 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 far assumere da quest'ultimo tutti gli obblighi inerenti ad eventuali impegni di firma rilasciati nell'interesse dell'Ente.

### **Art. 13 - UTILIZZO DI SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE**

13.1. L'Ente, previa apposita deliberazione dell'organo esecutivo da adottarsi ad inizio esercizio finanziario e subordinatamente all'assunzione della delibera di cui al precedente art. 15, comma 1, può, all'occorrenza e nel rispetto dei presupposti e delle condizioni di legge, richiedere di volta in volta al Tesoriere, attraverso il proprio servizio finanziario, l'utilizzo delle somme aventi specifica destinazione per il pagamento di spese correnti. Il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria che, pertanto, deve risultare già richiesta, attivata ed accordata ai sensi dell'art. 222, comma 1, del d.Lgs. 267/2000 nonché libera da vincoli. Il ripristino degli importi momentaneamente liberati dal vincolo di destinazione ha luogo con i primi introiti non soggetti a vincolo che affluiscono presso il Tesoriere ovvero pervengono in contabilità speciale. In quest'ultimo caso, qualora l'Ente abbia attivato anche la facoltà di cui al successivo comma 4, il ripristino dei vincoli ai sensi del presente comma ha luogo successivamente alla ricostruzione dei vincoli di cui al citato comma 4.



13.2. L'Ente per il quale sia stato dichiarato lo stato di dissesto non può esercitare la facoltà di cui al comma 1 fino all'emanazione del decreto di cui all'art. 261, comma 3, d.Lgs. n. 267/2000.

13.3. Il Tesoriere, verificandosi i presupposti di cui al comma 1, attiva le somme a specifica destinazione procedendo prioritariamente all'utilizzo di quelle giacenti sul conto di tesoreria. Il ripristino degli importi momentaneamente liberati dal vincolo di destinazione ha luogo con priorità per quelli da ricostituite in contabilità speciale.

13.4. L'utilizzo delle somme a specifica destinazione per le finalità originarie cui sono destinate ha luogo a valere prioritariamente su quelle giacenti presso il Tesoriere. A tale fine, il Tesoriere gestisce le somme con vincolo attraverso una unica "scheda di evidenza", comprensiva dell'intero "monte vincoli".

#### **Art. 14 - PAGAMENTO DI RATE DI MUTUI ED ALTRI IMPEGNI OBBLIGATORI PER LEGGE**

14.1. Il Tesoriere provvederà, ove necessario, ad effettuare eventuali opportuni accantonamenti onde essere in grado di provvedere al pagamento, alle previste scadenze, di rate di mutui, nonché di altri impegni obbligatori per legge.

14.2. Qualora non si siano potuti preconstituire i necessari accantonamenti per insufficienza di entrate, il Tesoriere potrà, con osservanza del precedente art. 15, attingere i mezzi occorrenti per i pagamenti di cui sopra alle previste scadenze anche dalla eventuale anticipazione di Tesoreria.

14.3. Il Tesoriere, purché debitamente preavvisato dall'Ente degli importi da pagare e delle relative scadenze, sarà responsabile dei ritardi nell'esecuzione dei pagamenti di cui sopra e dovrà quindi rispondere delle indennità di mora che, per tali ritardi, fosse addebitata al Comune. Resta inteso che qualora, alle scadenze stabilite, siano insufficienti le somme dell'Ente necessarie per il pagamento delle rate e tale circostanza non sia addebitabile al Tesoriere, quest'ultimo non è responsabile del mancato o ritardato pagamento e non risponde, pertanto, in ordine all'indennità di mora eventualmente prevista dal contratto di mutuo.

14.4. Il Tesoriere avrà diritto a scaricarsi immediatamente delle somme per le causali suindicate, addebitandone l'importo all'Ente in conto corrente e considerando le relative quietanze come "carte contabili" che l'Ente dovrà regolarizzare con l'emissione di mandati di pagamento nel corso dell'esercizio.

#### **Art. 15 - INCOMBENZE E OBBLIGHI DEL TESORIERE**

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

- a. il giornale di cassa, riportante le registrazioni giornaliere delle operazioni di esazione e pagamento. Copia di detto giornale con l'indicazione delle risultanze di cassa verrà inviata quotidianamente all'Ente con l'indicazione delle somme vincolate a specifica destinazione e dei saldi della contabilità speciali fruttifera ed infruttifera;
- b. i bollettari delle riscossioni, tenendo distinti quelli per la riscossione ordinaria da quelli riguardanti i depositi di terzi;

- c. le reversali di incasso ed i mandati di pagamento che, una volta estinti, dovranno essere restituiti all'Ente al termine dell'esercizio;
- 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.

15.2. Il Tesoriere dovrà inoltre:

- a. registrare il carico e lo scarico dei titoli dell'Ente nonché dei titoli depositati a cauzione da terzi;
- b. provvedere alle debite scadenze, in base agli avvisi pervenuti ed ai mandati di pagamento preventivamente disposti con i relativi documenti allegati, ai versamenti dei contributi obbligatori dovuti alle Casse Pensioni ed agli Enti di Previdenza;
- c. intervenire alla stipulazione di contratti ed in qualsiasi altra operazione per la quale sia richiesta la sua presenza;
- d. ricevere in deposito, per farne, a richiesta, la consegna agli uffici dell'Ente dietro introito dell'importo relativo, le marche per i diritti di ufficio, i moduli bollati ed in genere tutti i contrassegni di qualsiasi specie che venissero per legge o per disposizione dell'Ente istituiti per esazioni di tasse, diritti ed altro;
- e. custodire i valori ed i titoli di credito che dall'Ente gli venissero consegnati, ivi compreso il servizio di custodia, anche amministrata, dei titoli, tanto di proprietà dell'Ente quanto di terzi per cauzione o per qualsiasi altra causale.

#### **Art. 16 - VERIFICHE ED ISPEZIONI**

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

16.2. Gli incaricati delle funzioni 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 dell'Ente od altro funzionario dell'Ente appositamente autorizzato.

16.3. Il Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente o suo delegato ha facoltà ispettive in qualunque momento sulla documentazione e contabilità inerenti il servizio di tesoreria ed è il diretto referente del Tesoriere all'interno dell'Ente.

#### **Art. 17 - QUADRO DI RACCORDO**

17.1. L'Ente consente che il Tesoriere proceda, previ accordi da definirsi con il servizio finanziario, al raccordo delle risultanze della propria contabilità con quelle della contabilità dell'Ente stesso. L'Ente deve dare il relativo benestare al Tesoriere, oppure segnalare le discordanze eventualmente rilevate, entro e non oltre 30 giorni dalla data di invio del

quadro di raccordo; trascorso tale termine il Tesoriere resta sollevato da ogni responsabilità derivante dalla mancata o ritardata segnalazione delle discordanze emerse dalla verifica.

#### **Art. 18 - RESA DEL CONTO DELLA GESTIONE**

18.1. Il Tesoriere, ai sensi dell'art. 226 del d.Lgs. n. 267/2000, entro il termine di trenta giorni successivi alla chiusura dell'esercizio finanziario, dovrà rendere il conto della propria gestione di cassa all'Ente redatto anche con procedura meccanografica, attenendosi alle disposizioni di legge per quanto riflette la documentazione dei mandati ed alla classificazione secondo le voci di bilancio, tanto per gli ordinativi di incasso che per i mandati di pagamento.

18.2. L'Ente si obbliga a trasmettere al Tesoriere la delibera di approvazione del rendiconto esecutiva ai sensi di legge ed eventuali rilievi mossi pendente il giudizio di conto.

#### **Art. 19 - MONITORAGGIO DEI CONTI PUBBLICI**

19.1. Il Tesoriere si impegna a provvedere, ove occorra ed in concorso con l'Ente, alla trasmissione dei flussi informativi periodici previsti ai fini del monitoraggio dei conti pubblici dall'articolo 14 della legge n. 196/2006 e dai relativi decreti attuativi.

#### **Art. 20 - AMMINISTRAZIONE TITOLI E VALORI IN DEPOSITO**

20.1. Il Tesoriere assumerà in custodia ed amministrazione i titoli ed i valori di proprietà dell'Ente a "titolo gratuito" nel rispetto delle norme vigenti in materia e del regolamento di contabilità dell'ente.

20.2. Alle condizioni suddette saranno altresì custoditi ed amministrati i titoli e i valori depositati da terzi a favore dell'Ente, con l'obbligo per il Tesoriere di non procedere alla restituzione dei titoli stessi senza regolari ordini dell'Ente comunicati per iscritto e sottoscritti dalle persone autorizzate a firmare i titoli di spesa.

20.3. Le somme rivenienti da depositi effettuati da terzi per spese contrattuali e d'asta e cauzioni sono incassate dal Tesoriere su disposizione del Responsabile del Servizio competente contro rilascio di ricevuta diversa dalla quietanza di tesoreria e trattenute su apposito conto corrente infruttifero. I prelievi e le restituzioni sui predetti depositi sono disposti dal responsabile del servizio con ordinativi sottoscritti dal medesimo responsabile ed emessi sul Tesoriere che lo eseguirà previa acquisizione di quietanza e prelevando le somme da apposito conto corrente infruttifero.

20.4. Il Tesoriere prenderà inoltre in consegna le marche segna tasse il cui carico avverrà in base ad ordini sottoscritti dalle persone autorizzate.

#### **Art. 21 - CONDIZIONI PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO**

21.1. Per il servizio di tesoreria l'Ente corrisponde al Tesoriere, con periodicità annuale, secondo quanto previsto in sede di gara: un corrispettivo di Euro ....., oltre l'IVA in misura di legge, per singola disposizione d'incasso o di pagamento in vigenza del sistema di tesoreria unica "pura", un corrispettivo di Euro ....., oltre l'IVA in misura di legge, per singola disposizione d'incasso o di pagamento in vigenza del sistema di tesoreria "mista"; il rimborso di Euro ..... oltre l'IVA in misura di legge, per la conservazione sostitutiva di ogni singola disposizione di incasso o di pagamento. Il Tesoriere procede, alla contabilizzazione sul conto di tesoreria dei predetti corrispettivi, previa trasmissione di

apposita fattura. L'Ente provvede a regolarizzare il pagamento, emette i relativi mandati informatici a copertura entro i termini previsti dalla presente convenzione.

21.2. Il Tesoriere, non applica alcuna commissione per le riscossioni in contanti ai suoi sportelli e per i pagamenti effettuati tramite assegno circolare (quando è consentito utilizzare questo mezzo di pagamento), e tramite accredito sui conti correnti bancari e postali, a condizione che i pagamenti riguardino spettanze per il personale e gli amministratori, pagamenti a favore di enti pubblici, rate di mutui, o altri oneri finanziari, premi di polizze assicurative, utenze relative all'erogazione di energia elettrica, acqua e spese telefoniche, imposte, contributi e sussidi a carattere sociale ed assistenziale.

21.3. Il rimborso al Tesoriere delle spese postali e per gli stampati, degli oneri fiscali e delle spese di tenuta conto nonché di quelle inerenti le movimentazioni dei conti correnti postali ha luogo con periodicità trimestrale; il Tesoriere procede, di iniziativa, alla contabilizzazione sul conto corrente di tesoreria delle predette spese, trasmettendo apposita nota spese sulla base della quale l'Ente, entro i termini previsti nella presente convenzione, emette i relativi mandati informatici a copertura.

#### **Art. 22 - RESPONSABILITA'**

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

22.2. Per eventuali danni causati all'Ente affidante o a terzi il Tesoriere risponde con tutte le proprie attività e con il proprio patrimonio.

#### **Art. 23 - GARANZIA**

23.1. Fermo restando quanto previsto dall'articolo precedente, a garanzia dell'esecuzione del contratto il Tesoriere è obbligato a costituire una garanzia fidejussoria, pari al 10% del valore del contratto.

23.2. La fideiussione bancaria o assicurativa deve prevedere espressamente:

- a. la rinuncia al beneficio della preventiva escussione del debitore principale;
- b. la rinuncia all'eccezione di cui all'articolo 1957, comma 2, del codice civile;
- c. l'operatività entro il termine di 15 giorni, a semplice richiesta scritta dell'amministrazione.

23.3 La garanzia deve essere intestata al Comune di Maracalagonis.

23.4 La garanzia deve avere validità temporale almeno pari alla durata del contratto e deve, comunque, avere efficacia fino ad apposita comunicazione liberatoria (costituita anche dalla semplice restituzione del documento di garanzia) da parte dell'Ente, con la quale verrà attestata l'assenza oppure la definizione di ogni eventuale eccezione e controversia, sorte in pendenza dell'esecuzione della convenzione.

23.5 In aggiunta a quanto previsto dall'art. 211 del d.Lgs. 267/2000, la garanzia copre gli oneri, di qualunque natura, e le penali, per il mancato o inesatto adempimento degli obblighi contrattuali e cessa di avere effetto una volta verificato l'esatto adempimento delle obbligazioni.

#### **Art. 24 - PENALE**

24.1. Fatto salvo quanto disposto dall'art. 211 del d.Lgs. n. 267/2000, nel caso di mancato rispetto da parte del tesoriere della normativa vigente e delle modalità, tempi ed ogni altro obbligo contrattuale previsto dalla presente convenzione, sarà applicata una penale da € 100,00 ad € 5.000,00 a violazione oltre all'eventuale risarcimento dei danni subiti dall'ente.

24.2. Ogni violazione alle modalità pattuite di svolgimento del servizio sarà contestata in forma scritta dal Comune al Tesoriere.

24.3. Il Tesoriere dovrà far pervenire, entro 10 giorni lavorativi dalla ricezione della contestazione, le proprie controdeduzioni. Trascorso inutilmente detto termine oppure nel caso in cui le controdeduzioni non vengano accolte, il Comune applicherà le penali previste.

#### **Art. 25 - RISOLUZIONE DEL CONTRATTO E DECADENZA DEL TESORIERE**

25.1. In sede di esecuzione del contratto il Tesoriere è tenuto ad osservare tutte le condizioni e prescrizioni stabilite per l'espletamento del servizio, che pertanto costituiscono specifica obbligazione per il Tesoriere stesso.

25.2. Nel caso di ripetute violazioni degli obblighi contrattuali regolarmente contestate, nei casi configuranti comunque colpa grave a carico del Tesoriere e nelle ulteriori ipotesi di legge, l'Ente si riserva la facoltà di procedere alla risoluzione del contratto, in via amministrativa, con incameramento del deposito cauzionale definitivo e fatti salvi gli eventuali maggiori danni.

25.3. Qualora venissero a mancare uno o più requisiti richiesti per l'affidamento del servizio il Tesoriere informerà con la massima tempestività l'Ente che, in ogni caso, ha la facoltà di recedere dal contratto con preavviso di almeno 30 giorni spedito a mezzo raccomandata con ricevuta di ritorno, senza oneri o penalità a proprio carico e salva ogni responsabilità del Tesoriere.

25.4. In caso di cessazione del servizio a seguito di risoluzione contrattuale, l'Ente si obbliga a rimborsare ogni eventuale debito, mentre il Tesoriere si impegna a continuare la gestione del servizio alle stesse condizioni fino alla designazione di altro Istituto di credito, garantendo che il subentro non arrechi pregiudizio all'attività di incasso e di pagamento.

25.5. In ogni caso al servizio di tesoreria si applicano le norme di cui al d.Lgs. n. 112/1999 e successive modificazioni ed integrazioni, in quanto compatibili.

#### **ART. 26 - DIVIETO DI SUB-CONCESSIONE**

26.1 E' vietata, a pena di nullità, la cessione totale o parziale del contratto.

26.2 E' vietata altresì la sub-concessione dei servizi oggetto della presente convenzione.

#### **Art. 27 - TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI**

27.1. Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 3 della legge n. 136/2010 le parti danno atto che gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari inerenti il presente contratto sono assolti con l'acquisizione del CIG al momento dell'avvio della procedura di affidamento, come precisato all'AVCP con determinazione n. 7/2011.

27.2. Ai fini di quanto previsto al punto precedente, il CIG relativo alla procedura per l'affidamento del servizio è il seguente: CIG n. ZAA12845DC

### **Art. 28 - SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO**

28.1 Ai sensi dell'articolo 26 del decreto legislativo n. 81/2008, si specifica che il servizio posto a gara non presenta interferenze con le attività svolte dal personale dell'amministrazione comunale, né con il personale di imprese diverse eventualmente operanti per conto del Comune medesimo in forza di diversi contratti, fatta eccezione per alcune prestazioni di natura intellettuale connesse con lo svolgimento del servizio stesso che non comportano valutazione dei rischi interferenti né oneri della sicurezza connessi. Il Comune non ha, pertanto, provveduto alla redazione del DUVRI.

### **Art. 29 - RISERVATEZZA E TUTELA DELLA PRIVACY**

29.1. Ai sensi e per gli effetti della normativa in materia di protezione dei dati personali di cui al d.Lgs. n. 196/2003 ed in relazione alle operazioni che vengono eseguite per lo svolgimento delle attività previste dal servizio di tesoreria il Comune, in qualità di titolare al trattamento dei dati, nomina il Tesoriere quale responsabile del trattamento degli stessi, ai sensi dell'art. 29 del d.Lgs. n. 196/2003.

29.2 Il Tesoriere si impegna a trattare i dati che gli saranno comunicati dal Comune per le sole finalità connesse allo svolgimento del servizio di tesoreria, in modo lecito e secondo correttezza atta a garantire la riservatezza di tutte le informazioni che gli verranno trasmesse, impedendone l'accesso a chiunque, con la sola eccezione del proprio personale appositamente nominato quale incaricato del trattamento, e a non portare a conoscenza a terzi, per nessuna ragione ed in nessun momento, presente o futuro, le notizie ed i dati pervenuti a conoscenza, se non previa autorizzazione scritta del Comune.

29.3. Il Tesoriere adotta idonee e preventive misure di sicurezza atte ad eliminare o comunque a ridurre al minimo qualsiasi rischio di distruzione o perdita, anche accidentale, dei dati personali trattati, di accesso non autorizzato o di trattamento non consentito o non conforme, nel rispetto delle disposizioni contenute nel d.Lgs. n. 196/2003.

29.4. Le parti si impegnano altresì, pena la risoluzione della convenzione, a non divulgare - anche successivamente alla scadenza di quest'ultima - notizie di cui siano venute a conoscenza nell'esecuzione delle prestazioni contrattuali, nonché a non eseguire ed a non permettere che altri eseguano copia, estratti note od elaborati di qualsiasi genere dei documenti di cui siano venute in possesso in ragione della presente Convenzione.

### **Art. 30 - IMPOSTA DI BOLLO**

30.1. L'Ente, su tutti i documenti di cassa e con osservanza delle leggi sul bollo, indica se la relativa operazione è soggetta a bollo ordinario di quietanza oppure esente.

### **Art. 31 - SPESE STIPULA E REGISTRAZIONE DELLA CONVENZIONE**

31.1. Tutte le spese di stipulazione e registrazione della convenzione ed ogni altra conseguente sono a carico del Tesoriere.

31.2. Il presente contratto verrà registrato a tassa fissa ai sensi del combinato disposto dell'art. 5 e della Parte prima della Tariffa del d.P.R. 26/04/1986, n. 131.

### **Art. 32 - CONTROVERSIE**

32.1. Per eventuali controversie che dovessero insorgere in ordine all'interpretazione ed esecuzione del presente contratto, sarà preliminarmente esperito tentativo di conciliazione stragiudiziale tra le parti. Qualora la controversia non trovi composizione in tale sede, sarà competente esclusivamente il Foro di Cagliari.

### **Art. 33 - RINVIO**

33.1. Per quanto non previsto dalla presente convenzione si fa rinvio alle leggi ed ai regolamenti che disciplinano la materia, con particolare riferimento:

- ◆ al d.Lgs. n. 267/2000 *“Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”*;
- ◆ alla normativa sul sistema di tesoreria unica di cui alla legge 29/10/1984, n. 720 ed al d.Lgs. 07/08/1997, n. 279 e successive modificazioni ed integrazioni;
- ◆ al regolamento comunale di contabilità;
- ◆ al d.Lgs. 13/04/1999, n. 112 recante: *“Riordino del servizio nazionale della riscossione, in attuazione della delega prevista dalla Legge 28/09/1998, n. 337”*, in quanto compatibile.

**Art. 34 - DOMICILIO DELLE PARTI**

34.1. 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 indicate nel preambolo della presente convenzione.

Firma Ente

Firma Tesoriere

.....

.....