

**CONVENZIONE TRA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE DEL COMUNE  
DI VILLARICCA (NA) E LA SOCIETA' GE.SE.T. ITALIA S.p.A.  
PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI CASSA.**

L'anno 2020, il giorno 14 del mese di Maggio presso la sede del Comune di Villaricca,

Sono presenti:

1. La dott.ssa Annalisa Vessella nata a Napoli il 31/07/1969, in qualità di Presidente della Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune di Villaricca (NA);
2. Il Dott. Francesco Carrese nato a Napoli il 06/12/1970, in qualità di legale rappresentante della Società GE.SE.T. ITALIA S.p.A., con sede in Cercola – al Corso Domenico Riccardi "Villa Villari"– codice fiscale 05946940631– P. IVA 01478281213, in seguito denominata "Cassiere".

**PREMESSO**

1. che il Comune di Villaricca ha stipulato con atto repertorio n. 18/02 del 13/03/2002 apposita convenzione per lo svolgimento del Servizio di Tesoreria comunale con la Società GE.SE.T. ITALIA S.p.A.;
2. che la convenzione del servizio è scaduta, e pertanto il servizio viene tuttora gestito in regime di proroga nelle more della indizione di una procedura di gara per il nuovo affidamento;
3. che il Comune di Villaricca, con delibera del Consiglio Comunale n. 19 del 18/05/2018 ha deliberato il dissesto finanziario;
4. che con DPR 28.09.2018 è stata nominata la Commissione Straordinaria di Liquidazione nelle persone dei dott. Annalisa Vessella, dott. Raffaele Barbato, dott. Francesco Casaburi;
5. che ai sensi dell'art. 52 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000 la suddetta Commissione in data 10 ottobre 2018 si è regolarmente insediata presso il Comune di Villaricca (NA), presieduta dalla dott.ssa Annalisa Vessella come designata all'unanimità con delibera commissariale n. 1 del 10.10.2018.
6. che il suddetto Organo deve provvedere ad accendere un Conto di Cassa presso la Banca D'Italia per il tramite di un soggetto abilitato, da regolarsi con la stipula di apposita Convenzione ai sensi e per gli effetti degli artt. 5, lettera B e 11, co. 1 del DPR del 28.4.1993 n. 378;
7. che ai sensi del citato art. 11 del DPR del 28.4.1993 n. 378 spetta al Tesoriere del Comune gestire, con conto separato, anche il Servizio di Cassa della liquidazione del dissesto finanziario del Comune. Sul conto vengono versati gli elementi della massa attiva, a misura che si riscuotono e vengono tratti i

- mandati di pagamento, con modalità analoga a quelle vigenti per le Province ed i Comuni con firma della Commissione Straordinaria della Liquidazione, nel rispetto delle disposizioni della Tesoreria Unica previste dalla legge 29 ottobre 1984 n. 720 e decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 2 luglio 1990;
8. che con delibera commissariale n. 25 del 14.05.2020 è stato istituito un Servizio di Cassa per la gestione del conto.
  9. che il Servizio di Tesoreria del Comune di Villaricca viene svolto nel rispetto della normativa vigente in materia ed in particolare del D.Lgs. 18/8/2000, n. 267, della legge 29/10/1984, n. 720 e relativi decreti attuativi, del D.Lgs. n. 279/1997, dell'art. 35, commi 8-13 del d.L. n. 1/2012 "Ritorno alla Tesoreria Unica"
  10. che, quale conseguenza di quanto citato al precedente alinea, trovano analogamente applicazione alla gestione della Liquidazione le medesime norme sulla Tesoreria Unica.
  11. che il Tesoriere contraente, non avendo la materiale detenzione delle giacenze di cassa dell'ente, deve effettuare, nella qualità di organo di esecuzione, le operazioni di incasso e di pagamento disposte dall'ente medesimo a valere sulle contabilità speciali aperte presso la competente Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato;
  12. che l'Organismo straordinario di liquidazione ha effettuato richiesta al Ministero dell'Economia e Finanze, Dipartimento della Ragioneria Generale - IGEP A l'apertura del conto di Tesoreria Unica presso la sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Napoli;
  13. che il Ministero dell'Economia e delle Finanze, dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - IGEP A con nota recante protocollo nr. 241665 del 13/11/2018 ha comunicato di aver dato corso all'apertura della contabilità speciale di Tesoreria Unica nr. 320258 presso la Tesoreria dello Stato di Napoli intestata a "COM STR LIQ COMUNE VILLARICCA"

#### TUTTO CIO' PREMESSO

Le parti sopra costituite convengono e stipulano il seguente articolato:

#### ART. 1

#### PREMESSA

Le premesse di cui sopra unitamente all'articolato costituiscono la forma e la sostanza del presente atto.



## ART. 2

### AFFIDAMENTO

La dott.ssa Annalisa Vessella, nella qualità di Presidente della Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune di Villaricca (Na) affida, con decorrenza dalla sottoscrizione della presente convenzione, la gestione del Servizio di Cassa alla Società GE.S.E.T. ITALIA S.p.A. , in seguito denominata Cassiere alle condizioni seguenti:

## ART. 3

### SEDE DEL SERVIZIO

Il servizio sarà espletato presso la sede del Tesoriere sita in Villaricca al C.so Vittorio Emanuele n.74 nei giorni di Lunedì, Mercoledì e Venerdì dalle ore 9:00 alle ore 13:00, ove attualmente viene svolto il servizio di tesoreria del Comune di Villaricca. Il servizio potrà essere dislocato in altro luogo solo previo specifico accordo con l'Organo Straordinario di liquidazione.

## ART. 4

### OGGETTO

La gestione del Servizio di Cassa comprende:

- la riscossione di tutte le entrate di pertinenza della massa attiva che sarà determinata dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione a norma di legge e della quale sarà fornita al Cassiere la necessaria documentazione.
- Il pagamento delle spese rientranti nella massa passiva ed ammesse alla liquidazione.
- Ogni altra riscossione o pagamento di pertinenza dell'Organo Straordinario di Liquidazione.

## ART. 5

### ADEMPIMENTI

Il Cassiere cura la riscossione pura e semplice delle entrate senza obbligo di intimazioni, di atti legali e di esecuzione contro i morosi e senza alcuna responsabilità per il mancato introito delle partite a semplice riscosso, restando sempre una prerogativa della Commissione Straordinaria di Liquidazione la titolarità e cura di tali adempimenti.

In base a reversali d'incasso, il Cassiere riscuoterà dal Comune di Villaricca le entrate di carattere tributario, nonché le altre entrate esigibili dei ruoli esecutivi pregressi dallo stesso emessi rientranti tra la massa attiva determinata, o in



alternativa dal Concessionario, qualora incaricato dall'Organo straordinario di liquidazione della riscossione dei ruoli esecutivi pregressi e dallo stesso approvati con proprio atto deliberativo rientranti tra la massa attiva determinata.

## ART. 6

### RISCOSSIONI

Le entrate sono incassate dal Cassiere in base ad ordinativi d'incasso emessi dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione su moduli appositamente predisposti, numerati progressivamente e firmati digitalmente dal componente designato dalla Commissione Straordinaria di liquidazione, che saranno trasmessi in via telematica nel rispetto delle vigenti norme che regolano il servizio.

La Commissione Straordinaria di Liquidazione si impegna a comunicare preventivamente le firme autografe, unitamente ai file del certificato di firma digitale, le generalità e le qualifiche delle persone autorizzate, nonché tutte le successive variazioni.

Per gli effetti di cui sopra, il Cassiere resta impegnato dal giorno lavorativo successivo a quello di ricezione delle comunicazioni stesse, ovvero successivamente ai giorni di Lunedì, Mercoledì e Venerdì di cui al precedente art.3

Gli ordinativi di incasso devono contenere:

- La denominazione della Commissione Straordinaria di Liquidazione;
- L'indicazione del debitore;
- La somma da riscuotere in cifre e in lettere;
- La causale del versamento;
- Il numero progressivo dell'ordinativo per l'esercizio finanziario
- L'esercizio finanziario e la data di emissione
- Le indicazioni per assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza
- Le indicazioni "contabilità fruttifera" ovvero "contabilità infruttifera">>
- Codice SIOPE

Qualora le annotazioni di cui sopra siano mancanti, il Cassiere è autorizzato ad imputare le riscossioni alla contabilità speciale infruttifera. Nessuna responsabilità può derivare al Cassiere per erronee imputazioni derivanti da erronee indicazioni impartite dall'OSL.

Le somme che dovessero pervenire direttamente al Cassiere, in qualsivoglia forma di spettanza della massa attiva, dovranno essere comunicate al più presto alla



Commissione Straordinaria di Liquidazione che provvederà ad emettere il relativo ordinativo di incasso.

A fronte dell'incasso il Cassiere rilascia, in luogo e vece della predetta Commissione, regolari quietanze numerate in ordine cronologico per l'esercizio finanziario, compilate con procedure informatiche e moduli meccanizzati o da staccarsi da apposito bollettario fornito dall'OSL e composto da bollette numerate progressivamente e preventivamente vidimate.

## ART. 7

### PAGAMENTI

I pagamenti sono effettuati in base a mandati di pagamento emessi dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione su moduli appositamente predisposti, numerati progressivamente per esercizio finanziario e firmati digitalmente dal componente designato dalla Commissione Straordinaria di liquidazione, in via telematica nel rispetto delle vigenti norme che regolano il servizio.

La Commissione Straordinaria di Liquidazione si impegna a comunicare preventivamente le firme autografe, unitamente ai file del certificato di firma digitale, le generalità e le qualifiche delle persone autorizzate, nonché tutte le successive variazioni.

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

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

- La denominazione della Commissione Straordinaria di Liquidazione;
- 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 a rilasciare quietanza;
- L'ammontare della somma lorda – in cifre e lettere- e netto da pagare;
- La causale del pagamento;
- Gli estremi del documento esecutivo in base al quale è stato emesso il mandato di pagamento;
- Il numero progressivo dell'ordinativo per l'esercizio finanziario e la data di emissione;
- L'eventuale indicazione della modalità agevolativa di pagamento prescelta dal beneficiario con i relativi estremi;
- Le indicazioni per assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza



- Codice SIOPE

I beneficiari dei pagamenti sono avvisati direttamente dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione dopo l'avvenuta consegna dei relativi mandati al Cassiere.

Il Cassiere estingue i mandati secondo le modalità indicate dall'OSL. In assenza di un'indicazione specifica, è autorizzato a effettuare il pagamento ai propri sportelli o mediante l'utilizzo di altri mezzi equipollenti offerti dal sistema bancario.

I mandati sono ammessi al pagamento, di norma tre giorni lavorativi bancabili successivi a quello della consegna al cassiere. In caso di pagamenti da eseguirsi in termine fisso indicato dalla Commissione sull'ordinativo, la Commissione medesima deve consegnare i mandati entro e non oltre il quinto giorno bancario precedente alla scadenza.

A comprova e discarico dei pagamenti effettuati il Cassiere trasmette in via telematica la ricevuta applicativa ACK.

I pagamenti saranno effettuati dal Cassiere nei limiti dell'effettiva giacenza di liquidità, tempo per tempo, esistente sul conto dell'Organo straordinario di liquidazione. A tal fine, il tesoriere è autorizzato a prelevare dal conto dell'OSL, le somme occorrenti per il successivo pagamento dei mandati disposti dallo stesso.

Il Cassiere è esonerato da qualsiasi responsabilità per ritardo o danno conseguenti a difetto di individuazione o ubicazione del creditore, qualora ciò ha dipeso da errore o incompletezza dei dati evidenziati dall'OSL sul mandato.

La Commissione Straordinaria di Liquidazione si impegna a non consegnare mandati al Cassiere per il pagamento oltre la data del 15 dicembre ad eccezione di quelli relativi ai pagamenti aventi scadenza perentoria successiva a tale data.

## ART. 8

### DOCUMENTAZIONE

Il Cassiere, per la gestione del servizio in questione, dovrà tenere al corrente:

Il giornale di cassa sul quale dovranno essere registrate, in ordine cronologico, ogni riscossione ed ogni pagamento;

Il Cassiere si avvarrà di procedure informatiche per la produzione della suddetta documentazione.



## ART. 9

### OBBLIGO DI RENDICONTO

Il Cassiere dovrà presentare, annualmente, il rendiconto delle operazioni effettuate, avvalendosi di procedure informatiche, con le modalità ed i termini di cui all'analogha convenzione stipulata con il Comune di Villaricca.

## ART. 10

### VERIFICHE DI CASSA

La Commissione Straordinaria di Liquidazione ha diritto di procedere a verifiche di cassa ogni qualvolta lo ritenga necessario ed opportuno. Il Cassiere deve all'uopo esibire, ad ogni richiesta, il giornale di cassa e tutte le carte contabili relative alla gestione di cassa.

## ART. 11

### DURATA

Il Cassiere assume la gestione del servizio con decorrenza dalla sottoscrizione del presente atto la cui scadenza è collegata al contratto di tesoreria già in essere con il Comune di Villaricca, ovvero precedente qualora la Commissione termini le attività di liquidazione, fermo restando che, laddove, il servizio di tesoreria del Comune di Villaricca dovesse essere affidato ad altro tesoriere, il servizio oggetto del presente contratto sarà risolto.

## ART. 12

### COMPENSI

Per lo svolgimento e la gestione del servizio da parte della GE.SET. ITALIA S.p.A. in ossequio a quanto indicato nella determina del Settore Ragioneria e entrate del Comune di Villaricca n.160 del 5/3/2020, non viene corrisposto alcun compenso al tesoriere.

Saranno poste a carico della gestione commissariale le spese sostenute per l'espletamento del servizio (spese postali, bolli, stampati, spese di registrazione, ecc.). Il Cassiere procede pertanto d'iniziativa con periodicità trimestrale alla contabilizzazione sul conto di cassa delle predette spese, trasmettendo alla Commissione Straordinaria di Liquidazione una apposita nota.

Saranno altresì a carico della gestione commissariale le commissioni per il pagamento di ogni singolo mandato a mezzo bonifico di €6,00 (Sei/00), non potendo le stesse essere addebitate direttamente ai beneficiari dei mandati in ossequio alle disposizioni di cui al D.lgs. 218-2017, di recepimento della Direttiva

Handwritten signature in black ink, appearing to be 'V. M.' followed by a superscript '7'.

20156/2366UE (cosiddetta PSD2) e alla circolare MEF n.22 del 15/06/2018. Tali commissioni, verranno addebitate d'iniziativa tempo per tempo al momento del pagamento a mezzo bonifico con l'emissione di un provvisorio di uscita contenente la specifica causale. La commissione s'impegna ad emettere i relativi mandati a regolarizzazione delle commissioni al più presto e comunque entro i termini di legge.

#### ART. 13

#### DOMICILIO

Ai fini del presente atto le parti eleggono domicilio quanto alla Commissione Straordinaria di Liquidazione presso la sede del Comune di Villaricca e quanto al Cassiere presso la propria sede legale di Cercola (Na) al C.so Domenico Riccardi "Villa Villari".

Per eventuali controversie che dovessero scaturire dalla presente convenzione, le parti convengono che il Foro competente sarà quello del tribunale competente territorialmente.

#### ART. 14

#### ADEMPIMENTI FISCALI

Le spese di stipulazione e registrazione della presente convenzione ed ogni altra conseguente, sono a carico dell'ente.

#### ART. 15

#### TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI

Il Cassiere assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. 3 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche.

#### ART. 16

#### RINVIO

Per quanto non previsto dalla presente convenzione, si rinvia alle norme che disciplinano la materia.

Il Presidente della Commissione  
Straordinaria di Liquidazione

GE.SE.T. ITALIA S.p.A.  
L'Amministratore Unico



## AUTENTICA DI FIRME

Attesto io dottor Mario Nunzio Anastasio, Segretario Generale del Comune di Villaricca abilitato ad autenticare le scritture private di cui è parte l'ente ai sensi dell'art. 97 del D.Lgs. 267/2000, IV comma, lett. c), mediante l'apposizione di firma autografa, e domiciliato per la carica presso il Comune di Villaricca, Corso Vittorio Emanuele, 76,80010Villaricca (NA) che i signori:

- dott.ssa Annalisa Vessella, nata a Napoli il 31.07.1969 e residente in Napoli in via A. Depretis nr.5, Codice fiscale VSSNLS69L71F839C, in qualità di Presidente della Commissione straordinaria di liquidazione del Comune di Villaricca, in rappresentanza e per conto della Commissione medesima;

- Il Dott. Francesco Carrese nato a Napoli il 06/12/1970, residente in --- via ---- in qualità di legale rappresentante della Società GE.S.E.T. ITALIA S.p.A., con sede in Cercola – al Corso Domenico Riccardi "Villa Villari"– codice fiscale 05946940631– P. IVA 01478281213, in seguito denominata "Cassiere";

della cui identità sono certo, hanno alla mia presenza e vista, sottoscritto autografamente il presente atto, che attesto non essere in contrasto con l'ordinamento giuridico, come da me Ufficiale Rogante verificato, facendomi espressa richiesta che il presente documento venga conservato fra gli atti del Comune.

Comune di Villaricca, oggi 14 del mese di maggio dell'anno duemilaventi.

IL SEGRETARIO GENERALE  
Avv Mario Nunzio Anastasio

