

# ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA FRANCESCO SEVERI

CITTÀ UNIVERSITARIA - 00185 ROMA

<http://www.altamatematica.it> e-mail: [indam@altamatematica.it](mailto:indam@altamatematica.it)  
Tel. 06.490320 – 06.4440665 – Fax 06.4462293

n. prot. I-UFMBAZ-2020-000316 01-09-2020



## **DETERMINA A CONTRARRE SEMPLIFICATA PER AFFIDAMENTI SOTTO SOGLIA (art. 32, comma 2, d. lgs. 50/2016)**

**STRUTTURA:** INdAM

**DETERMINA A CONTRARRE** n. 20 del 01.09.2020

**OGGETTO:** Acquisto Servizio di cassa Istituto periodo 2021-2022.

**RUP:** CUSTODE LOFIEGO

**IMPORTO PRESUNTO DELL'APPALTO:** 20.000,00 (esclusa IVA)

**Codice CIG:** Z862DD7678

**BILANCIO PREVENTIVO 2019:** Uscite correnti, Acquisto di beni e servizi CAPITOLO:  
U.1.03.02.17.002 Oneri per servizi di tesoreria.

**CRITERIO DI AGGIUDICAZIONE:** Minor prezzo.

**CAPITOLATO TECNICO:** Il Capitolato Tecnico allegato alla presente determina, contenente la disciplina degli aspetti tecnici e delle modalità di espletamento del servizio in oggetto, è stato modificato all'art. 7 come evidenziato in blu.

**NOMINATIVO DEL FORNITORE:** Scelto tra quelli partecipanti alla RdO n° 2618673 elaborata sul Mepa.

**MODALITÀ DI INDIVIDUAZIONE DEGLI OPERATORI ECONOMICI DA INVITARE:** indagine albo dei fornitori INdAM e sul mercato libero.

**RAGIONI DELLA SCELTA DEL FORNITORE:** necessità di reperire un operatore economico di ottimo livello in grado di soddisfare l'esigenza del servizio di cassa dell'Istituto.

**POSSESSO DA PARTE DEL FORNITORE DEI REQUISITI DI CARATTERE GENERALE, NONCHE' TECNICO-PROFESSIONALI:** esperienza già maturata in precedenti appalti nel settore di riferimento.

Il Direttore Amministrativo

# ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA “FRANCESCO SEVERI”

## CAPITOLATO TECNICO PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI CASSA DELL’ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA “FRANCESCO SEVERI” (INdAM) PER IL PERIODO 01/01/2021 – 31/12/2022

**CIG: Z862DD7678**

### **PREMESSE**

Il presente Capitolato Tecnico, allegato alla richiesta di offerta (RdO), costituisce parte integrante e sostanziale, disciplina gli aspetti tecnici e le modalità di espletamento del servizio in oggetto

### ART 1

#### Oggetto dell’appalto

L’appalto ha per oggetto l’esecuzione del servizio di cassa dell’INdAM, con sede legale presso il Dipartimento di Matematica “Guido Castelnuovo” dell’Università degli studi “La Sapienza”, Piazzale Aldo Moro, 5 – 00185 Roma, per il periodo 01/01/2021 – 31/12/2022.

Il servizio di cassa online relativo ai flussi sia in Entrata che in Uscita trasmessi con SIOPE+ alla Banca d’Italia, riguarda :

- Volume movimenti annuo complessivo circa € 5.500.000,00=;
- Numero Reversali totale annuo circa n.1500= in massima parte per trattenute fiscali, previdenziali ed IVA, mentre un numero minimo, circa dieci, sono Reversali di entrate effettive del Ministero o altri Organismi nazionali e internazionali;
- Numero Mandati totale annuo circa n. 3000, di cui:
  - Mandati in Italia n.2000=
  - Mandati SEPA n.400=
  - Mandati Extra SEPA n.600=

I mandati Extra SEPA hanno un movimento parziale annuo circa di € 1.200.000= rispetto al volume movimenti annuo complessivi, di cui al massimo cinque in valuta dollari.

### ART 2

#### Scopo, materia, limiti della convenzione

L’Ente dichiara di affidare alla Banca il proprio servizio di cassa, nonché la esecuzione di ogni altro servizio bancario ad esso occorrente.

La gestione finanziaria dell’Ente ha inizio il 1° gennaio e termina il 31 dicembre di ciascun anno.

Il detto servizio di cassa viene svolto a decorrere dal 1/1/2021 in conformità alle disposizioni di cui alla Legge 29/10/84 n. 720 e dei successivi decreti ministeriali di attuazione 26/7/85, 22/11/85, 19/2/86 e sarà disimpegnato dalla Banca, nei propri locali, nei giorni lavorativi e nelle ore in cui gli sportelli della Azienda di credito sono aperti al pubblico.

Di comune accordo tra le parti, e nel rispetto delle procedure di rito, potranno essere in ogni momento apposti alle modalità di espletamento del servizio tutti i perfezionamenti ritenuti necessari.

## ART 3

### Riscossioni – Obblighi dell’Ente

Fermo restando quanto è previsto dall’art. 44 della Legge n. 526 del 7/8/82, l’Ente delega la Banca ad incassare le somme ad esso versate direttamente sotto qualsiasi titolo e causa, demandando alla stessa la facoltà di rilasciare, in suo luogo e vece quietanza liberatoria. Tale mandato è irrevocabile ai sensi e per gli effetti dell’art. 1723 cod. civ..

Le entrate saranno incassate dalla Banca in base ad ordini di riscossione (reversali) emessi dall’Ente su moduli appositamente predisposti, numerati progressivamente e firmati dal Direttore Amministrativo dell’INdAM.

Le Reversali, ai fini dell’operatività del Cassiere, devono contenere:

- la denominazione dell’Ente;
- l’importo da riscuotere;
- l’indicazione del debitore;
- la causale del versamento;
- il numero progressivo della Reversale per l’esercizio finanziario e il numero di pratica interna;
- la data di emissione e l’eventuale riferimento del numero di Mandato;
- le indicazioni per l’assoggettamento o meno all’imposta di bollo di quietanza;
- gli eventuali vincoli di destinazione delle entrate derivanti da legge, da trasferimenti o da prestiti. In caso di mancata indicazione, le somme introitate sono considerate libere da vincolo;
- la codifica SIOPE di cui all’art. 14 della Legge n.196/2009;
- l’eventuale indicazione “contabilità fruttifera” ovvero “contabilità infruttifera” nel caso in cui le disponibilità dell’Ente siano depositate, in tutto o in parte, presso la competente Sezione della tesoreria provinciale dello Stato.

Il Cassiere non è tenuto ad accettare Reversali che non risultino conformi a quanto previsto dalle specifiche OPI.

Per ogni Riscossione il Cassiere rilascia, in nome e per conto dell’Ente, una Ricevuta numerata in ordine cronologico per esercizio finanziario, compilata con procedure informatiche.

# ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA “FRANCESCO SEVERI”

La Banca dovrà accettare, anche senza autorizzazione dell'Ente, le somme che i terzi intendano versare, a qualsiasi titolo a favore del medesimo, rilasciandone ricevuta contenente, oltre all'indicazione della causale del versamento, la clausola espressa: “salvo i diritti dell'Istituto Nazionale di Alta Matematica Francesco Severi”. La Banca verserà tali somme alla suddetta contabilità fruttifera solo se, dagli obiettivi elementi in suo possesso, risulti evidente che le somme stesse potranno considerarsi entrate proprie dell'Ente di cui all'art. 1 del D.M. 26/7/85.

Tali incassi saranno immediatamente segnalati all'Ente, al quale la Banca chiederà i relativi ordini di riscossione, che dovranno essere emessi tempestivamente e comunque entro trenta giorni dalla segnalazione stessa.

Per le somme che, per esplicita indicazione dell'Ente, ovvero per disposizione di legge, hanno un vincolo di destinazione (compresi quindi i ricavi di mutui), i relativi versamenti andranno effettuati sulla contabilità infruttifera anche quando trattasi di entrate proprie dell'Ente e, per i relativi prelevamenti, dovrà essere dall'Ente prodotta apposita documentazione ai sensi delle vigenti norme.

In relazione a quanto disposto dall'art. 67 bis del D.P.R. 30/6/1972, n. 627, per l'affluenza delle somme riconosciute all'Ente a mezzo del servizio postale sarà provveduto all'apertura di apposito conto corrente postale intestato: “Istituto Nazionale di Alta Matematica Francesco Severi – Servizio di tesoreria”, con traenza riservata alla Banca.

Il prelevamento delle Entrate affluite sui conti correnti postali è disposto dall'Ente mediante emissione di Reversale e trasmissione dell'Ultimo estratto del conto corrente postale nel rispetto della tempistica prevista dalla legge.

Il Cassiere non è tenuto ad accettare Riscossioni a mezzo di assegni di conto corrente bancario e postale. Possono, invece, essere accettati assegni circolari intestati all'Ente o al Tesoriere

L'Ente provvede all'annullamento delle Reversali non riscosse entro il termine dell'esercizio e all'eventuale loro nuova emissione nell'esercizio successivo

## ART. 4

### Pagamenti

La Banca effettuerà i pagamenti esclusivamente in base ad ordini di pagamento (mandati individuali o collettivi) emessi dall'Ente telematicamente tramite SIOPE+, numerati progressivamente e firmati dal Direttore Amministrativo dell'INDAM.

Il Cassiere non è tenuto ad accettare Mandati che non risultino conformi a quanto previsto dalle specifiche tecniche OPI, tempo per tempo vigenti.

I mandati ai fini dell'operatività del cassiere devono contenere:

- la denominazione dell'Ente;
- l'indicazione del creditore o dei creditori o di chi per loro è tenuto a rilasciare Quietanza, con eventuale precisazione degli estremi necessari per l'individuazione dei richiamati soggetti nonché del codice fiscale o partita IVA;
- l'ammontare dell'importo lordo e netto da pagare;
- la causale del pagamento;
- la codifica SIOPE di cui all'art. 14 della Legge n. 196/2009;
- il numero progressivo del Mandato per esercizio finanziario;
- l'esercizio finanziario e la data di emissione;
- l'indicazione della modalità di pagamento prescelta dal beneficiario con i relativi estremi;

## ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA “FRANCESCO SEVERI”

- le indicazioni per l'assoggettamento o meno all'imposta di bollo di quietanza;
- il rispetto degli eventuali vincoli di destinazione stabiliti per legge o relativi a trasferimenti o a prestiti. In caso di mancata indicazione, il Tesoriere non è responsabile ed è tenuto indenne dall'Ente in ordine alla somma utilizzata e alla mancata riduzione del vincolo medesimo;
- la data nella quale il Pagamento deve essere eseguito, nel caso di Pagamenti a scadenza fissa, ovvero la scadenza prevista dalla legge o concordata con il creditore, il cui mancato rispetto comporti penalità.

In caso di Pagamenti da eseguirsi in termine fisso indicato dall'Ente sul Mandato e per il Pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'Ente medesimo deve trasmettere i Mandati entro i termini che saranno concordati tra l'Ente e il Tesoriere.

La Banca, su conforme deliberazione degli Organi amministrativi dell'Ente, darà corso al pagamento di spese fisse ricorrenti, come rate di imposte o tasse, canoni di utenze varie, anche senza i relativi mandati, da emettere entro 30 giorni successivi alla richiesta della Banca.

I beneficiari dei pagamenti saranno avvisati direttamente dall'Ente soltanto dopo l'avvenuta consegna dei relativi mandati alla Banca.

Per i pagamenti da effettuare a valere sui fondi a specifica destinazione, deve essere effettuata apposita annotazione sui relativi mandati e, ove si tratti di utilizzo di somme rivenienti dal ricavo di mutui, gli stessi saranno corredati della documentazione prevista dalla normativa in materia.

Per ogni pagamento la Banca si farà rilasciare dal beneficiario regolare quietanza, da apporre sul relativo mandato, ovvero da allegare allo stesso quale documentazione.

Per i pagamenti eseguiti mediante accredito del relativo importo sul conto corrente intrattenuto dal beneficiario presso la medesima Banca, con bonifico bancario presso aziende di credito corrispondenti e con assegni circolari “non trasferibili” il Cassiere rilascia una ricevuta di pagamento compilata con procedura informatica.

Per i pagamenti effettuati, invece, mediante versamento su conto corrente postale, emissione di vaglia postali e assegni postali localizzati saranno allegati ai mandati, in luogo delle ricevute di versamento rilasciate dall'Amministrazione Postale e le distinte degli assegni postali localizzati o i tabulati meccanografici recanti gli estremi della validazione, convalidati da timbro e firma della Banca.

Per l'assolvimento dell'imposta di bollo sugli ordinativi di pagamento emessi essa sarà gestita dall'Ente in fase di costruzione dei flussi.

Poiché i pagamenti di cui all'art. 44 della Legge n. 526/1982 debbono essere dall'Ente eseguiti esclusivamente tramite il cassiere, resta convenuto che anche i mandati riferiti a tali pagamenti debbono essere presentati alla Banca con le indicazioni necessarie alla esecuzione dei giro fondi fra le contabilità speciali interessate.

Per quanto concerne le spese minute e di economato, il rimborso delle stesse sarà effettuato a reintegrazione dell'apposito fondo da costituirsi presso l'economista dell'Ente.

### ART. 5

#### Firme Autorizzate

L'Ente si impegna a comunicare preventivamente alla Banca le generalità delle persone autorizzate a firmare gli ordinativi di riscossione e di pagamento nonché, tempestivamente, le eventuali variazioni, corredando le comunicazioni stesse delle copie delle deliberazioni degli Organi competenti che hanno conferito i poteri di cui sopra.

# ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA “FRANCESCO SEVERI”

In relazione a tali comunicazioni, la Banca resterà impegnata dal giorno lavorativo successivo a quello di ricezione delle stesse.

Nel caso in cui gli ordini di riscossione ed i titoli di spesa siano firmati dal sostituto, si intende che l'intervento dei medesimi è dovuto all'assenza o all'impedimento del titolare.

## ART. 6

### Trasmissione ordinativi

Gli ordinativi saranno trasmessi dall'Ente alla Banca d'Italia tramite la procedura SIOPE+ in modo autonomo.

I servizi/prodotti per i quali è consentito l'invio di disposizioni, documenti e/o comunicazioni, fra la Banca tesoriere e l'INDAM tramite posta elettronica certificata, salvo la documentazione da acquisire in presenza del cliente, può essere, ad esempio:

- Anticipazioni su fatture senza e con cessione/notifica del credito;
- Finanziamenti all'importazione ed anticipazioni all'esportazione a breve termine in euro e moneta estera;
- Ordini di bonifico
- Conferme dei flussi Telematici di bonifici;
- F24EP ed eventualmente F24 e/o F23.
- Ordini di pagamenti in valuta.

La documentazione inviata tramite pec si rende necessaria qualora il documento costituisca elemento indispensabile per l'esecuzione del mandato di pagamento.

L'indirizzo di posta elettronica certificata della Banca a cui inviare tutta la suddetta documentazione è:

---

L'indirizzo PEC per l'invio di comunicazioni da parte dell'INDAM è :

[altamatemica@pec.it](mailto:altamatemica@pec.it)

## ART. 7

### Limiti di pagamento

La Banca è tenuta a dar corso ai pagamenti a valere sulle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali fruttifere ed infruttifere con le modalità contenute nel decreto del Ministero del Tesoro 26/7/85.

In caso di cessazione per qualsiasi motivo, del servizio, l'Ente si impegna ad estinguere immediatamente ogni e qualsiasi esposizione debitoria derivante da eventuali anticipazioni e finanziamenti, anche con scadenza predeterminata, concessi dalla Banca a qualsiasi titolo, obbligandosi, in via subordinata e con il consenso della Banca stessa, a far rilevare alla Banca subentrante, all'atto del conferimento dell'incarico, le anzidette esposizioni, nonché a far assumere da quest'ultima tutti gli obblighi inerenti ad eventuali impegni di firma rilasciati nell'interesse dell'Ente.

*Il Cassiere, alla scadenza del contratto, ha l'obbligo, a richiesta dell'Ente, di continuare il servizio per il tempo necessario all'espletamento della procedura di gara, secondo le vigenti disposizioni di legge e comunque fino al subentro del nuovo cassiere, alle stesse condizioni del contratto in atto.*

# ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA “FRANCESCO SEVERI”

## ART. 8

### Comunicazioni giornaliere – Restituzione ordinativi

La Banca mette a disposizione dell’Ente, tramite il servizio telematico \_\_\_\_\_, il giornale di cassa, secondo le modalità e la periodicità prevista nelle regole tecniche del protocollo OPI. Inoltre, rende disponibili tramite il servizio telematico \_\_\_\_\_ i dati necessari per le verifiche di cassa.

Nel rispetto delle relative norme di legge, il Cassiere provvede alla trasmissione all’archivio SIOPE delle informazioni codificate relative ad ogni Entrata ed Uscita, nonché della situazione mensile delle disponibilità liquide, secondo le Regole di colloquio tra Cassiere e Banca d’Italia.

Alla fine di ogni esercizio gli ordinativi di incasso e di pagamento non eseguiti, emessi dall’Ente nel corso dell’esercizio stesso, saranno dall’Ente annullati entro il termine dell’esercizio per l’eventuale nuova emissione nell’esercizio successivo.

## ART. 9

### Conto riassuntivo del movimento di cassa

La Banca ha l’obbligo di tenere aggiornato e di custodire:

- il conto di evidenza riassuntivo del movimento di cassa;
- gli ordinativi di incasso e di pagamento;
- i verbali di verifica di cassa;
- le eventuali altre evidenze previste dalla legge.

## ART. 10

### Condizioni per le operazioni in conto corrente

Nel caso in cui l’Ente sia autorizzato, secondo la normativa vigente, a detenere conti presso il cassiere, la Banca è disponibile ad applicare, dietro richiesta dell’Ente, condizioni simili a quelle applicate alla primaria clientela Enti.

## ART. 11

### Quadro di raccordo

L’Ente consente che la Banca proceda, quando lo ritenga opportuno, al raccordo delle risultanze della propria contabilità con quelle della contabilità dell’Ente stesso. Il “quadro di raccordo” nonché l’elenco degli ordinativi ineseguiti, saranno resi disponibili all’Ente tramite il servizio telematico \_\_\_\_\_.

L’Ente deve darne benestare alla Banca, oppure segnalare le discordanze eventualmente rilevate, entro e non oltre 30 giorni dalla data di invio del “quadro di raccordo”. Trascorso tale termine la Banca resta sollevata da ogni responsabilità derivante dalla mancata o ritardata segnalazione delle discordanze emerse dalla verifica.

## ART. 12

### Compensi – Rimborso spese di gestione

## ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA “FRANCESCO SEVERI”

Il servizio di cassa di cui alla presente convenzione sarà svolto con un rimborso forfettario annuo di Euro \_\_\_\_\_ (\_\_\_\_\_), onnicomprensivo di oneri, rimborso spese vive, commissioni o spese bancarie. Detto importo sarà addebitato dalla Banca trimestralmente, con emissione di fattura elettronica.

La Banca metterà a disposizione dell'Ente a titolo gratuito il collegamento telematico \_\_\_\_\_, e la gestione di una Carta di Credito Corporate su circuito internazionale, intestata al Direttore Amministrativo dell'INdAM e all'Istituto, prevedendo un budget mensile minimo di euro 5.000= (cinquemila).

Qualora il servizio, per circostanze particolari, dovesse divenire più oneroso, la Banca potrà richiedere la revisione del compenso. Tale revisione dovrà essere chiesta dalla Banca con preavviso di tre mesi dalla data di scadenza della convenzione, ritenendosi in difetto, ferme le condizioni precedentemente pattuite.

Resta inteso, peraltro, che per tutte le operazioni e i servizi accessori derivanti dalla presente convenzione e/o non espressamente previsti dalla convenzione stessa, l'Ente è tenuto a corrispondere alla Banca, indipendentemente dal predetto compenso, tutti i diritti e le commissioni previsti in vigore presso la Banca stessa ed esposte in ogni sua dipendenza (norme per la trasparenza delle operazioni e dei servizi bancari – D. Lgs. 385/93).

### ART. 13

#### Tempi di esecuzione dei pagamenti

Il Cassiere, ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs. 11/2010, assicura che dal momento della ricezione telematica dell'ordine di pagamento l'importo dell'operazione verrà accreditato sul conto corrente del prestatore di servizi di pagamento del beneficiario entro la fine della giornata operativa successiva. Se le operazioni di pagamento sono disposte tramite posta elettronica certificata, il termine di accredito sul conto del prestatore di servizi di pagamento del beneficiario si intende prorogato di norma di una ulteriore giornata operativa.

### Art. 14

#### Rimborso incondizionato nel Sepa Direct Debit

Per gli incassi gestiti tramite procedure di addebito diretto a carico del pagatore il Cassiere, ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. 11/2010, si impegna a soddisfare le eventuali richieste di rimborso presentate all'Ente dai pagatori medesimi, direttamente con un pagamento di propria iniziativa anche in assenza del mandato dell'Ente; il rimborso al pagatore genererà un sospeso sulla contabilità dell'Ente che l'Amministrazione dovrà regolare contabilmente entro 30 gg e comunque non oltre l'esercizio di competenza.

La somma accreditata a titolo di rimborso avrà una valuta non successiva a quella dell'addebito.

In considerazione delle regole interbancarie di esecuzione degli addebiti diretti (*Rulebook* del *SEPA Direct Debit Core*, PT 04.16) il Cassiere addebiterà il conto dell'Ente corrispondendo alla Banca del pagatore – se richiesto da quest'ultima - gli interessi per il periodo intercorrente tra la data di addebito dell'importo e quella di riaccredito.

### Art. 15



# ISTITUTO NAZIONALE DI ALTA MATEMATICA “FRANCESCO SEVERI”

## Criterio ripartizione spese, divieto di decurtazione di importo e di surcharge

Il Cassiere, ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 11/2010, in esecuzione di una operazione di pagamento trasferirà la totalità dell'importo dell'operazione al beneficiario senza trattenere spese sull'importo trasferito.

## ART. 16

### Domicilio delle parti

Per gli effetti della presente convenzione e per tutte le conseguenze dalla medesima derivanti, l'Ente e la Banca eleggono il proprio domicilio presso le rispettive sedi in appresso indicate: Città Universitaria Piazzale Aldo Moro, 5 Roma e \_\_\_\_\_ – Roma.

## ART. 17

### Rinvio

Per quanto non previsto dalla presente convenzione si fa rinvio alle leggi ed ai regolamenti che disciplinano la materia.