

ALLEGATO B

CAPITOLATO PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI CASSA A FAVORE DELLA FONDAZIONE TEATRO COMUNALE DI BOLOGNA

Definizioni

- **Accordi/protocolli:** quanto concordato nei rispettivi tavoli tecnici con ABI.
- **Allegato Tecnico:** Linee guida per l’emissione degli ordinativi di pagamento e incasso (OPI) gestiti attraverso il sistema Siope+ - versione 1.6.1 – gennaio 2022.
- **Cassiere:** il soggetto - Banca – cui, in caso di aggiudicazione e successiva sottoscrizione della Convenzione, sarà affidato il servizio.
- **Convenzione:** il documento che viene stipulato con l’Aggiudicatario della presente procedura, il quale espone gli obblighi e i diritti che intercorrono reciprocamente tra il Teatro e il Cassiere.
- **Firma digitale:** il particolare tipo di firma elettronica avanzata basata su un certificato qualificato e su un sistema di chiavi crittografiche che consente al titolare e al destinatario di rendere manifesta e di verificare la provenienza e l'integrità di un documento informatico o di un insieme di documenti informatici, conformemente alle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 82 del 7 marzo 2005 e relative norme di attuazione ed esecuzione.
- **Servizio di cassa:** il servizio oggetto del presente capitolato è conforme a quanto previsto allo Schema di Convenzione.
- **Sovrintendente:** figura apicale del Teatro che sottoscrive la Convenzione con l’aggiudicatario della procedura; il sovrintendente assicura la gestione unitaria dell’istituzione, ne ha la legale rappresentanza, è responsabile della gestione delle risorse finanziarie e strumentali e dei risultati del servizio.
- **Teatro:** Fondazione Teatro Comunale di Bologna con sede in Largo Respighi 1 – 40126 Bologna

1. Premessa

Il presente Capitolato ha ad oggetto i servizi di seguito elencati, necessari per la gestione del servizio di cassa a favore del Teatro.

Di seguito si rappresentano gli elementi caratterizzanti il Teatro riferiti all’esercizio 2022:

n. provvisori d'entrata	2.343
Totale entrate riscosse	27.499.745,60
Totale spese pagamenti	28.880.042,21
Anticipazione massima concedibile esercizio 2022	3.000.000,00
Massimo utilizzo anticipazione	3.000.000,00

Ulteriori dati

Anno	n. mandati	n. reversali
2020	670	288
2021	888	498
2022	1.091	671
Totali	2.612	1.457
N. pos in uso	4 mobili – 1 fisso	
N. carte di credito	2	
Fidejussioni rilasciate annualmente	1	

Si precisa che l'esercizio finanziario del Teatro ha durata annuale, con inizio il 1° gennaio e termine il 31 dicembre di ciascun anno; dopo tale termine non possono effettuarsi operazioni di incasso e pagamento che determinino una modifica della disponibilità di cassa al 31 dicembre dell'anno precedente. Potranno

essere eseguite, comunque, le operazioni di regolarizzazione dei Provvisori di Entrata e di Uscita e di variazione dei codici gestionali SIOPE+.

Si precisa inoltre che il Teatro, attualmente, detiene disponibilità liquide al di fuori delle disponibilità correnti per un importo di € 643.362,27.

2. Oggetto dell’Affidamento

Oggetto dell’Affidamento è la gestione del servizio di cassa per un periodo 01/01/2024-31/12/2026, rinnovabile di comune accordo per ugual periodo oltre a sei mesi di proroga tecnica, comprensivo dei servizi di seguito descritti tra cui, a titolo esemplificativo e non esclusivo, la riscossione delle entrate e il pagamento delle spese facenti capo al Teatro e dallo stesso ordinate, la custodia e amministrazione dei titoli e valori, il rilascio di carte di credito, di debito e prepagate, i servizi di anticipazione di cassa e di rilascio di fidejussioni e altre garanzie, l’attivazione di strumenti evoluti di incasso.

Nel corso della durata contrattuale, relativamente alle disponibilità non sottoposte a vincoli, è facoltà del Teatro richiedere al Cassiere servizi consulenziali volti a migliorare la redditività delle giacenze concordando con il Cassiere tempi e modalità di vincolo delle giacenze stesse.

Il servizio deve essere erogato tramite sistemi informatici con collegamento diretto tra il Teatro e il Cassiere. In particolare, lo scambio dei dati e della documentazione inerenti al servizio deve avvenire mediante l’ordinativo informatico locale (di seguito “OIL”) nel rispetto delle regole tecniche e linee guida emanate da Agid, tempo per tempo vigenti, del protocollo OPI con collegamento tra il Teatro e il Cassiere per il tramite della piattaforma SIOPE+ gestita dalla Banca d’Italia. L’OIL deve essere comunque sottoscritto con firma digitale. L’erogazione del servizio mediante OIL rappresenta una prescrizione minima del presente capitolato e pertanto non saranno ammesse offerte che non prevedano l’utilizzo di tale strumento.

Al fine di garantire l’integrità, la riservatezza, la legittimità e la non ripudiabilità dei documenti trasmessi elettronicamente dal Teatro, il Cassiere si impegna a:

- mettere a disposizione, gratuitamente, un sistema di codici personali di accesso per i soggetti individuati dal Teatro medesimo;
- fornire, gratuitamente, fino a quattro (4) chiavi e lettori di firma digitale, al fine di consentire al Teatro di assolvere agli obblighi di firma digitale nell’utilizzo di OIL;
- attivare, gratuitamente, il funzionamento e lo scambio dei flussi OIL.

2.1 Gestione delle riscossioni

Le entrate sono riscosse dal Cassiere in base ad ordinativi di incasso (reversali) emessi dal Teatro tramite OIL firmati digitalmente da soggetto facoltizzato ovvero, nel caso di assenza o impedimento, da persona abilitata a sostituirli ai sensi e con i criteri di individuazione preventivamente comunicate dal Teatro. Il Cassiere si obbliga, anche in assenza della preventiva emissione della reversale, ad incassare le somme che i terzi intendono versare, a qualsiasi titolo e causa, a favore del Teatro contro il rilascio di ricevuta contenente, oltre alla causale del versamento, la clausola espressa "salvi i diritti del Teatro". Tali incassi sono segnalati al Teatro stesso, il quale emette le relative reversali al più presto.

2.2 Gestione dei pagamenti

I pagamenti sono effettuati dal Cassiere in base ad ordinativi di pagamento (mandati) emessi dal Teatro tramite OIL firmati digitalmente da soggetto facoltizzato ovvero, nel caso di assenza o impedimento, da persona abilitata a sostituirli ai sensi e con i criteri di individuazione preventivamente comunicate dal Teatro.

Il Cassiere, su richiesta del Teatro, effettua i pagamenti di spese fisse o ricorrenti, come rate di imposte e tasse e canoni relativi alla domiciliazione delle fatture attinenti alle utenze, anche senza i relativi mandati; questi ultimi saranno emessi dal Teatro entro il minor tempo possibile dalla data di pagamento. I mandati devono essere ammessi al pagamento entro e non oltre il secondo giorno lavorativo o lavorativo bancabile successivo a quello dell’invio del messaggio di presa in carico da parte del Cassiere. Nel caso di pagamenti da effettuarsi a scadenze fisse, il Teatro inoltra al Cassiere i titoli di spesa entro e non oltre il terzo giorno bancabile precedente la scadenza indicando la scadenza nell'apposito campo definito dalle regole sull’ordinativo informatico a firma digitale.

2.3 Rilascio carte aziendali di credito, di debito e prepagate

Su richiesta del Teatro, il Cassiere rilascia carte di credito, di debito e prepagate regolate da apposito contratto. Le carte devono essere intestate esclusivamente al Sovrintendente, ovvero a soggetti dallo stesso delegati all'utilizzo delle medesime.

Nel corso di validità contrattuale, il servizio di attivazione e di gestione delle carte di debito e delle carte prepagate - nelle quantità definite dal Sovrintendente - deve intendersi prestato a titolo gratuito fatta eccezione degli oneri di ricarica per le carte prepagate; per tali oneri il Teatro corrisponderà al Cassiere quanto indicato in sede di presentazione delle offerte.

Per l'attivazione e gestione delle carte di credito il Teatro corrisponderà al Cassiere il compenso indicato dallo stesso in sede di presentazione delle offerte.

2.4 Gestione della liquidità

Per le disponibilità liquide il Cassiere dovrà assicurare una redditività delle giacenze pari al tasso indicato nell'ambito dell'offerta economica.

Il tasso d'interesse attivo dovrà essere collegato al tasso EURIBOR 360 a 3 mesi, la cui liquidazione ha luogo con cadenza trimestrale, e dovrà essere espresso come valore complessivo dato dal tasso EURIBOR, come sopra descritto, ed i punti percentuali in aumento/diminuzione offerti dal Cassiere.

Previa richiesta del Teatro, per le suddette disponibilità, il Cassiere potrà proporre forme di miglioramento della redditività e/o investimenti che ottimizzino la gestione delle liquidità, in base alle esigenze del Teatro stesso e alle migliori condizioni di mercato.

Tali soluzioni di investimento dovranno sempre assicurare la conservazione del capitale impegnato, anche nel caso di riscatto anticipato e tenendo conto dell'applicazione di eventuali penali. I tempi di investimento non devono in alcun caso incidere sul flusso di cassa necessario per il funzionamento del Teatro. La durata dei vincoli o degli investimenti deve comunque essere compresa nel periodo di vigenza della Convenzione che verrà sottoscritta con il Cassiere.

Il Teatro, si riserva di valutare, per l'accettazione, le proposte presentate e i termini tecnici ed economici ad essi riferiti.

Nell'ambito dell'Offerta, il Cassiere potrà descrivere eventuali soluzioni organizzative che intende mettere in atto al fine di supportare il Teatro nell'individuazione delle suddette soluzioni volte al miglioramento della redditività e/o degli investimenti.

2.5 Anticipazioni di cassa e rilascio garanzie

Al fine di sopperire alla mancata disponibilità di fondi del Teatro, su richiesta del Sovrintendente, il Cassiere si impegna a concedere anticipazioni di cassa nel limite di euro 5.000.000,00 (cinquemilioni/00). Gli interessi a carico del Teatro sulle somme anticipate decorrono dalla data dell'effettivo utilizzo delle somme stesse e sono pari a quanto indicato dal Cassiere in sede di presentazione dell'offerta. Il tasso d'interesse passivo sulle anticipazioni di cassa dovrà essere collegato al tasso EURIBOR 360 a 3 mesi, la cui liquidazione ha luogo con cadenza trimestrale, e dovrà essere espresso come valore complessivo dato dal tasso EURIBOR, come sopra descritto, ed i punti percentuali in aumento/diminuzione offerti dal Cassiere.

Il Cassiere procede al rientro delle anticipazioni utilizzate ai sensi della normativa e dei regolamenti vigenti.

Su richiesta del Teatro il Cassiere potrà rilasciare fidejussioni e altre garanzie alle condizioni economiche indicate dallo stesso in sede di presentazione dell'offerta.

Resta inteso che l'anticipazione e le eventuali altre garanzie concesse sono strettamente collegate al ruolo del Cassiere, conseguentemente il passaggio del servizio ad altro Cassiere implica che il soggetto subentrante assuma all'atto del trasferimento, ogni esposizione in essere sia per capitale sia per interessi ed accessori.

2.6 Amministrazione titoli e valori

Il Cassiere assume in custodia e amministrazione, previa delibera dell'organo competente del Teatro, i titoli ed i valori di proprietà del Teatro stesso, che vengono immessi in deposito amministrato secondo le condizioni e modalità concordate tra le Parti. Il Cassiere custodisce altresì i titoli ed i valori depositati da terzi per cauzione a favore del Teatro. Il Cassiere si obbliga a non procedere alla restituzione dei titoli stessi senza regolare autorizzazione del Sovrintendente del Teatro.

Per tale servizio, il Teatro corrisponderà al Cassiere il compenso annuo indicato in sede di presentazione dell'offerta.

2.7 Attivazione strumenti di incasso evoluti

Su richiesta del Teatro il Cassiere dovrà attivare il/i seguente/i strumento/i evoluto/i di incasso, nei tempi e modalità concordate con il Sovrintendente:

- RID (Rapporto Interbancario Diretto) bancario e postale;
- RIBA (ricevuta bancaria) e incasso domiciliato;
- bollettino;
- *acquiring* (POS fisico o virtuale);
- altri strumenti di incasso.

Tali strumenti sono finalizzati ad ottimizzare e velocizzare la fase di riscossione delle entrate patrimoniali e assicurare la sollecita trasmissione dei dati riferiti all'incasso.

Per ciascuno di tali strumenti, il Teatro corrisponderà al Cassiere un compenso unitario per singola transazione, come indicato in sede di presentazione delle offerte.

Nell'ambito dell'Offerta il Cassiere dovrà specificare eventuali ulteriori strumenti di incasso che intende mettere a disposizione del Teatro, in aggiunta a quelli sopra indicati.

3. Criterio presentazione dell'offerta.

Nella seguente tabella sono riepilogate le voci oggetto di offerta economica.

	TABELLA VALORI ECONOMICI	Unità di misura	Offerta
1	Compenso e spese annue per lo svolgimento del servizio di cassa Le seguenti voci dovranno essere fornite a titolo gratuito: <ul style="list-style-type: none">• gestione e tenuta conto;• attivazione e gestione servizi di remote banking;• singola operazione di pagamento ordinato dal Teatro medesimo mediante bonifico;• singola operazione di pagamento tramite addebito diretto continuativo domiciliato;• attivazione e gestione carta di credito fino ad un massimo di nr.3 carte;	€	
2	Compenso e spese annue per il servizio di Work flow di firma + conservazione decennale mandati e reversali + ruolo banca tramite Siope+	€	
3	Oneri di ricarica delle carte prepagate emesse dal Cassiere	€	
4	Oneri di ricarica delle carte prepagate tramite circuito interbancari	€	
5	Spread sul tasso d'interesse attivo su giacenze di cassa per le disponibilità liquide	+ / -	
6	Spread sul tasso annuo d'interesse passivo su anticipazioni di cassa	+	
7	Commissioni percentuali su rilascio fidejussioni e altre garanzie	€/%	
8	Remunerazione forfettaria annua per custodia e amministrazione di titoli e valori	€	
9	Canone annuo apparecchio POS fisico	€	
10	Commissione su transato inerente al servizio di riscossione tramite POS <ul style="list-style-type: none">• Visa/Mastercard %....• Maestro %....• Pagobancobat %...	%	

Si precisa che i valori offerti dovranno essere espressi con un numero di cifre decimali non superiore a 2 (due). In caso di valori espressi con cifre decimali maggiori di due il Teatro procederà a troncargli gli stessi alla seconda cifra decimale.

Si precisa altresì che sarà insindacabile diritto del Teatro quello di procedere all'aggiudicazione anche nel caso di una sola offerta valida, nonché quello di non procedervi affatto, qualora nessuna offerta risultasse conveniente o idonea in relazione all'oggetto del presente Capitolato.