

APPENDICE N. 2

Appendice al capitolato tecnico allegato al contratto di affidamento delle operazioni di ritiro, contazione e riversamento dei valori

Premessa

L'Agenzia delle Entrate deve soddisfare l'esigenza di prelievo, custodia e riversamento dei valori (banconote, monete, assegni) provenienti dalla riscossione di tributi, presenti presso le strutture operative.

Allo scopo il Fornitore si obbliga a prelevare/ritirare/prendere in consegna presso l'Agenzia delle Entrate (Committente) in luoghi dalla stessa indicati, nei tempi e secondo contenuti, condizioni e modalità indicati nel Capitolato Descrittivo e Prestazionale e nella presente appendice, i valori contenuti in plichi sigillati contrassegnati, nonché a trasportare, scortare e custodire detti plichi nei tempi e secondo le condizioni e le modalità indicate nel Capitolato Descrittivo e Prestazionale e nella presente appendice presso il caveau del Fornitore che si obbliga a riceverli ed a prenderli in consegna, per le successive operazioni di contazione e riversamento.

1) Obblighi

Il Fornitore in proprio si obbliga e garantisce:

- a) la capacità e l'idoneità tecnico giuridico professionale di tutto il personale, dei mezzi e delle procedure utilizzate nelle attività di ritiro, scorta, custodia, contazione e riversamento dei valori;
- b) l'idoneità del caveau (camera blindata, deposito sotterraneo, forziere) sotto il profilo di sicurezza fisica, tecnologica, organizzativa;
- c) di ricevere e custodire i valori assumendo gli obblighi propri del depositario;
- d) di provvedere alla contazione dei valori stessi contenuti nei plichi ritirati secondo le modalità indicati nel Capitolato Descrittivo e Prestazionale e nella presente appendice;
- e) di comunicare i risultati della contazione al Committente secondo le modalità riportate nel Capitolato Descrittivo e Prestazionale e nella presente appendice.

2) Regole di presa in carico, trasporto, scorta e custodia dei valori.

Il ritiro dei valori avviene a richiesta dell'Agenzia delle Entrate secondo le modalità previste nel Capitolato Descrittivo e Prestazionale e nella presente appendice. Il Committente, anche al di fuori nei tempi previsti nel capitolato, si riserva di chiedere comunque l'esecuzione delle predette attività al superamento giornaliero di determinate quote soglia.

Il Committente si obbliga a rendere disponibili i plichi sigillati e contrassegnati contenenti i valori nei giorni e nelle fasce orarie stabilite.

Il Fornitore si obbliga a prendere in consegna/ritirare/custodire i plichi sigillati e contrassegnati all'atto della consegna da parte del rappresentante (agente contabile) della Committente. La presa in consegna dei plichi costituisce presunzione di chiusura ed integrità dei plichi porta valori.

Per individuare l'ammontare dei valori contenuti nei plichi sigillati e contrassegnati farà fede l'importo indicato sul modello di accompagnamento dei plichi stessi.

Il Fornitore è responsabile di qualsiasi perdita, ammanco, smarrimento, sparizione, scomparsa, danneggiamento, furto, rapina e altri eventi delittuosi, avaria e/o qualsivoglia altro danno diretto o indiretto concernente i valori dal momento del ritiro e presa in consegna, fino a quello della consegna/deposito al destinatario designato. Nei casi sopra indicati, ferme le responsabilità quanto sopra previste, il Fornitore si obbliga a dare comunicazione immediata degli eventi sopra indicati verificatisi e di ogni altro caso di impedimento nello svolgimento del servizio di trasporto e scorta valori ed attività connesse, per iscritto tramite telefax e/o PEC all'Agenzia delle Entrate, ad effettuare le denunce agli organi dello Stato ed eseguire tutti gli adempimenti previsti nel capitolato, nella presente appendice, negli adempimenti previsti nelle polizze assicurative e nella pratica commerciale.

3) Operazioni di contazione

Per l'esecuzione delle attività di contazione valori, la Società, nel rispetto degli obblighi assunti con il contratto, capitolato Descrittivo e Prestazionale, appendici e allegati, garantisce ed assicura la massima diligenza nell'osservanza delle prescrizioni concernenti il trattamento, la contazione, la selezione, il confezionamento e la qualità dei valori, con l'utilizzo di adeguate apparecchiature (compliant) e strumenti professionali riconosciuti con certificazione nazionale o internazionale in uso nella pratica commerciale bancaria, assicurando elevati standard di qualità nel sistema, anche con riferimento alle verifiche e procedure per la rilevazione di valori falsi e/o fuori corso legale e/o riprodotti illecitamente e/o mutilati e/o danneggiati nonché per gli adempimenti consequenziali previsti da norme, regolamenti e prassi.

In particolare, il Fornitore dichiara e garantisce di essere dotata di personale, strumenti e macchinari di tipo professionale per la contazione e selezione dei valori e dichiara e garantisce l'adozione e l'osservanza di procedure di controllo interno (audit) sulla regolarità e conformità delle lavorazioni e sulle idonee procedure di sicurezza.

Fermi gli obblighi assunti con il contratto, il Fornitore si obbliga:

- a contare e custodire i valori dell'Agenzia delle Entrate separatamente dai valori e dalle giacenze di altri soggetti, adoperando i mezzi idonei a tal fine;
- ad eseguire tutte le operazioni di contazione, incluse quelle preliminari e conseguenti, in costanza di videoregistrazione digitale;
- a riporre le materialità dell'Agenzia delle Entrate esclusivamente all'interno dei locali idonei appositamente previsti a tal fine, nonché a comunicare giornalmente all'Agenzia delle Entrate l'ammontare dettagliato delle disponibilità depositate per totale nel caveau;

- ad adottare, comunque, ogni misura idonea alla prevenzione, riduzione e contenimento dei rischi.

4) Disposizioni relative alla videoregistrazione delle attività di contazione

Al fine di operare con il massimo margine di sicurezza ed allo scopo di circoscrivere le aree di responsabilità in caso di discordanza tra i valori contenuti nei plichi e le relative distinte di accompagnamento, tutte le attività di contazione dei valori andranno svolte sotto videoregistrazione.

Il sistema di videoregistrazione dovrà garantire l'immodificabilità dei filmati registrati per tutto il periodo della loro conservazione a partire dall'istante di inizio registrazione.

I filmati dovranno essere disponibili all'Amministrazione per un periodo non inferiore a 60 giorni dalla data di registrazione, salvo il maggior tempo necessario in caso di contestazioni. Per l'espletamento dell'attività di contazione il Fornitore dovrà garantire lo stato di efficienza dell'impianto di videoregistrazione tale da assicurare sempre immagini nitide e tali da poter ricostruire con esattezza e senza equivoci l'intero processo di contazione.

Il Fornitore è responsabile della corretta videoregistrazione, memorizzazione e custodia dei filmati. Nel caso in cui l'Amministrazione richieda la visione delle videoregistrazioni delle operazioni e queste siano mancanti o alterate, il Fornitore sarà ritenuto responsabile e dovrà rifondere eventuali ammanchi senza ulteriore prova contraria.

La videoregistrazione delle singole fasi andrà effettuata in "continuo" vale a dire senza interruzione di filmato. Le differenze contabili riscontrate nella fase di verifica e contazione non inequivocabilmente dimostrabili dalla visione della videoregistrazione non saranno addebitate al Committente.

La lavorazione dei plichi porta valori sarà preceduta dalle seguenti operazioni preliminari fondamentali:

- verifica del corretto posizionamento, pulizia e funzionamento delle telecamere, del pc/videoregistratore e delle macchine contatrici;
- verifica dell'allineamento dell'orario del PC con quello del codificatore di immagini;
- l'impianto di videoregistrazione dovrà garantire la certificazione del preciso momento (anno/mese/giorno/ore/minuti) di registrazione delle immagini.

La verifica preliminare sarà processata tramite compilazione della scheda di controllo datata e firmata dal responsabile delle operazioni (capo turno), che sarà acclusa al verbale finale delle operazioni di contazione.

L'apertura dei plichi e dei raccoglitori che le contengono deve essere videoregistrato e deve avvenire in un ambiente riservato a tale funzione.

Le telecamere perfettamente funzionanti, in numero non inferiore a 4, dovranno inquadrare:
a) panoramica completa del piano di lavoro;

- b) dettaglio della zona del piano di lavoro ove vengono posti in evidenza i plichi, le distinte di versamento e il bollettino di accompagnamento;
- c) macchina per la contazione delle banconote con dettaglio sul display;
- d) macchina per la contazione delle monete con dettaglio sul display.

Le macchine per la contazione, ad elevata affidabilità, dovranno disporre di un display di dimensioni e caratteristiche tali da consentire l'agevole lettura delle cifre attraverso la videoregistrazione.

L'illuminazione dovrà essere adeguata e senza zone d'ombra.

Il piano di lavoro su cui sarà eseguita l'apertura dei plichi, dovrà essere completamente sgombro.

L'operatore che effettuerà la contazione dovrà mostrare in telecamera:

- il plico chiuso evidenziando l'integrità della busta su tutti i lati (recto -verso) e il numero identificativo della busta;
- la relativa distinta di versamento;
- la contazione dei valori mantenendo gli stessi sul tavolo da lavoro senza mescolarli con quelli relativi ad altre buste controllate in precedenza.
- la macchina contabanconote dovrà essere chiaramente inquadrata dalle telecamere come anche il display che indica il numero delle banconote contate;
- la procedura di contazione dovrà essere condotta con la massima cura, senza movimenti troppo rapidi da parte di colui che la effettua in modo da favorire l'inquadratura da parte delle telecamere.

La busta andrà tagliata praticando un taglio regolare lungo il bordo inferiore in modo che il lembo tagliato resti attaccato al resto della busta, estraendo la distinta di versamento, il bollettino di accompagnamento ed i valori, posizionandoli sul tavolo di lavoro per procedere al loro conteggio con l'apposita macchina.

Il contenuto in moneta della busta sarà versato nell'apposita macchina contatrice.

Dovrà essere mostrata alle telecamere l'apertura e lo svuotamento del plico, evidenziando che nulla sia rimasto all'interno del plico stesso. Il plico sarà tagliato lungo i due lati rimasti integri e svuotato aprendolo completamente per rendere evidente l'assenza di ulteriori contenuti.

In presenza di plichi non integri o deteriorati, saranno eseguite le seguenti operazioni sempre sotto videoregistrazione:

- i plichi deteriorati estratti da un contenitore (sacco) vanno inseriti singolarmente in buste auto sigillanti individuali e l'eventuale materiale residuo rinvenuto in fondo al sacco va riposto anch'esso in un'unica busta auto sigillante;
- aprire sui tre lati la busta esterna per liberare con evidenza il plico irregolare e svuotare il contenuto;

- lavorare separatamente le buste adottando la procedura standard;
- compilare un verbale con le anomalie riscontrate da trasmettere all'ufficio che ha consegnato la busta entro il giorno seguente e verificare comunque che i conteggi dei valori siano pari alle ricevute e ai modelli di versamento.

In presenza di valori scartati dalle macchine contatrici perché deteriorati o sospetti di falso, operare come segue sotto videoregistrazione:

- reintrodurre almeno due volte il valore scartato nella relativa macchina contatrice e validatrice;
- le banconote scartate vanno soffermate sotto la telecamera affinché possa essere chiaramente ripreso il numero di serie, così pure le monete scartate ed ivi lasciate fino al completamento delle operazioni di conteggio.

Qualora ricorresse uno black-out o un guasto all'impianto di ripresa durante le procedure di contazione ed in tale situazione si dovesse riscontrare un ammanco, farà fede quanto indicato nella distinta di accompagnamento dei plichi.

In caso di incongruenze tra le risultanze delle operazioni di contazione e gli importi indicati nella distinta di versamento, si dovrà:

- controllare il totale della distinta;
- ripetere la conta dei valori contenuti nel plico;
- confrontare le quantità di valori di volta in volta accertati con quelli indicati nella distinta.

In caso di comprovata differenza tra quanto indicato nella distinta di accompagnamento e quanto risultante dall'attività di contazione sarà redatto apposito verbale.