

**ISTITUZIONE SERVIZI EDUCATIVI – SCOLASTICI
CULTURALI E SPORTIVI
DEL COMUNE DI CORREGGIO**

Viale della Repubblica, 8 - Correggio (RE) 42015 – tel. 0522/73.20.64-fax 0522/63.14.06
P.I. / C.F. n. 00341180354

**DETERMINAZIONE
DEL DIRETTORE**

N. 94 del 28/05/2015

**OGGETTO: INTEGRAZIONE DELLA PRENOTAZIONE
DELLA SPESA SUL BILANCIO FINANZIARIO ISECS
FINO AL 31/08/2015 PER ACQUISTI VARI PER ALCUNI
SERVIZI ISECS.**

Ufficio Proponente:
ACQUISTI

OGGETTO: INTEGRAZIONE DELLA PRENOTAZIONE DELLA SPESA SUL BILANCIO FINANZIARIO ISECS FINO AL 31/08/2015 PER ACQUISTI VARI PER ALCUNI SERVIZI ISECS.

IL DIRETTORE

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale di Correggio n. 68 del 29.05.1997 successivamente modificata ed integrata con deliberazione consigliere n. 86 del 26.06.1997 con la quale è stato approvato il Regolamento Istitutivo dell'Istituzione per la Gestione dei Servizi Educativi e Scolastici di seguito denominata Istituzione, oltre alla deliberazione del Consiglio Comunale n. 142 del 26/11/1998 e la n. 195 del 20/12/2002 con la quale sono stati affidati all'Istituzione Scolastica anche i servizi culturali, sportivi e tempo libero, alle delibere di consiglio comunale n. 166 del 1/10/2004 ed n. 19 del 17/02/2011 che hanno apportato modifiche al regolamento in vigore;

RICORDATO che il Regolamento ha delineato il riparto di competenze fra gli organi dell'Istituzione stessa ed in particolare fra il Consiglio di Amministrazione ed il Direttore;

PRESO ATTO della necessità di passare dal Bilancio Economico Isecs a quello finanziario anche per l'Istituzione, ai sensi dei D.L. 118/2011 e D.L. 126 del 10/08/2014 in particolare, per cui non saranno più utilizzabili le "deleghe" di spesa, ma si rende necessario la prenotazione della stessa ai vari capitoli di spesa prima di poter procedere ad ogni ordinativo di spesa, precisando il centro di costo beneficiario della medesima, ma procedendo con ordinativi successivi ad ordinare la spesa, una volta definito il fornitore certo emessi dal sistema operativo contabile in uso;

RICHIAMATO il proprio provvedimento n. 184 del 30/12/2014 con quale si sono prenotate varie spese atte a garantire la fornitura di materiale e servizi vari per le diverse strutture gestite da Isecs, comprese quelle per l'acquisto di merci e prodotti finiti per vari servizi, e che le stesse potranno essere variate e/o stornate in base alle esigenze effettive nel corso dell'anno;

DATO ATTO CHE per gli acquisti, in base all'entità e tipologia della spesa, si procederà nelle varie modalità possibili, e quindi ai sensi di quanto disposto dall'art. 1 comma 450 art. 296/2006, modificato da DL 52/2012 (legge 94/2012) si esaminerà la vetrina virtuale dei prodotti presenti IN CONSIP e nel MEPA del MEF (Mercato Elettronico delle Pubbliche amministrazioni del Ministero Economia e Finanze) ai sensi di quanto disposta dalla L.94/2012 e che si confronteranno prezzi e condizioni delle convenzioni attive in Consip ed Intercent, alla cassa economale se del caso, agli acquisti diretti per quanto definito dal DL 90/2014 convertito in Legge 114/2014 art 23-ter;

PREMESSO che in data 17/12/2014 con deliberazione n 39 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio finanziario di Previsione per l'anno 2015 ed il piano pluriennale 2015 - 2017;

CHE con delibera n. 44 del 23/12/2014 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2015, assegnando ad ogni Responsabile di servizio i i fondi da gestire;

VISTO il regolamento per la disciplina dei contratti, approvato con deliberazione di consiglio Comunale n. 37 del 16/04/2009 come modificato con deliberazione n. 83 del 30/09/2011 che norma gli di beni e servizi in economia, ai sensi degli art 37 e 38 per l'acquisizione di beni e servizi in economia, dato che le spese di cui al presente atto rientrano fra le forniture in economia, con limite di spesa inferiore ad € 40.000 annui, affidata a trattativa diretta ai sensi del regolamento citato;

Vista la L. 136/10 sulla tracciabilità dei flussi finanziari è necessario acquisire per ogni corrispettivo erogato (a parte le piccole somme del fondo economale, i contributi alle associazioni e gli incarichi individuali di collaborazione occasionale) un codice identificativo gara (CIG) nelle modalità consentite di

legge, oltre a farsi dichiarare il conto dedicato alle Pubbliche Amministrazioni per il versamento del corrispettivo nonché l'indicazione delle persone che vi hanno accesso;

Richiamato art. 1 del Dlgs 192/12 che nel modificare il Dlgs 213/02 sulla lotta ai ritardi nei pagamenti delle transazioni commerciali, dispone tra l'altro termini ordinari di pagamento di 30 giorni da ricevimento fattura, precisando al comma 4 che quando il debitore è una Pubblica Amministrazione le parti possono pattuire in modo espresso un termine di pagamento superiore, che in ogni caso non sia maggiore di 60 giorni, quando ciò sia giustificato dalla natura o dall'oggetto del contratto o dalle circostanze esistenti al momento della sua conclusione.

Considerato che ISECS in quanto Pubblica Amministrazione prima di liquidare un pagamento ha la necessità di effettuare attualmente una serie di adempimenti e di verifiche obbligatori: registrazione fattura, acquisizione DURC dall'INPS (documento unico di regolarità contabile, da richiedere obbligatoriamente per coloro che hanno dipendenti o debbano fare versamenti INPS, INAIL o comunque previdenziali), emissione del mandato e pagamento attraverso tesoreria, circostanze che rendono impossibile rispettare il termine di cui sopra e che ne giustificano un altro di 60 giorni, termine che deve essere inserito nelle clausole / documenti contrattuali;

DATO ATTO CHE il presente provvedimento è assunto nel rispetto dei principi di correttezza e regolarità amministrativa di cui all'art. 147 – bis, comma 1 del Dlgs 267/2000;

CONSTATATO CHE nel corso del primo semestre non risulta sufficiente quanto prenotato rispettivamente con prenotazione 15/2015 al capitolo 03215/100 e con prenotazione 46/2015 al capitolo 03215/430, alla luce delle spese da approntare prima della riapertura dei servizi e durante la pausa estiva, per cui si provvede ad integrare la prenotazione come segue:

denominazione	centro gestore	capitolo	importo	prenotazione
Merci e prodotti finiti	0001 - servizi generali	03215/100	500,00	15
Merci e prodotti finiti	0043- mense scolastiche	03215/430	750,00	46

DATO ATTO CHE le eventuali somme che non venissero spese nel periodo di prenotazione diverranno economie e potranno essere riprenotate nel restante periodo dell'esercizio 2015 ai medesimi capitoli di spesa;

DATO ATTO CHE le spese verranno ordinate con appositi buoni d'ordine emessi dal sistema operativo ed inviati al fornitore idoneo alla fornitura specifica, individuati come illustrato, a conferma dell'ordine effettuato a carico del bilancio finanziario 2015;

DISPONE

- 1) Di prenotare la somma di cui alla sotto riportata tabella, per il capitolo di spesa e centri gestore relativo ai servizi gestiti da Isecs per il periodo fino a fine agosto 2015, spese destinate al funzionamento del servizio ISECS e per l'acquisto di beni e/o servizi di modesta entità:

denominazione	centro gestore	capitolo	importo	prenotazione
Merci e prodotti finiti	0001 - servizi generali	03215/100	500,00	15
Merci e prodotti finiti	0043- mense scolastiche	03215/430	750,00	46

- 2) di dare atto che si procederà all'individuazione del singolo fornitore, per ogni specifica necessità di acquisto, ricorrendo ai vari sistemi vigenti d'acquisto previsti per le P.A. e che agli stessi verrà inviato

buono d'ordine venerato dal sistema a conferma dell'ordinativo della spesa fino a fine agosto 2015 del bilancio finanziario ISECS;

- 3) di dare atto che si procederà ad acquisire apposito CIG per le diverse forniture presso l'A.V.C.P., impegnando le ditte assegnatarie della fornitura al rispetto e adeguamento alla normativa di cui all'art 3 comma 1 L. 136/2010;
- 4) di procedere a pagamenti con bonifico e comunque con strumenti idonei a garantire la tracciabilità, mediante accredito sui conti correnti dedicati dichiarati dalle ditte e portanti l'indicazione degli estremi identificativi (generalità e C.F.) delle persone che hanno accesso e facoltà di movimentazione su tali conti correnti;
- 5) qualora gli operatori economici non assolvano agli obblighi previsti dall'art 3 della L. 136/2010 per la tracciabilità dei flussi finanziari, il presente rapporto contrattuale si risolve di diritto ai sensi del comma 8 del medesimo articolo 3;
- 6) di procedere alla liquidazione della spesa dietro prestazioni di regolari fatture e secondo l'art. 42 del Regolamento per la disciplina dei contratti dell'ISECS tramite l'Ufficio Ragioneria mediante l'emissione d'apposito mandato di pagamento entro sessanta giorni data fattura
- 7) di dare atto che il responsabile del procedimento è il responsabile del servizio acquisti Santi Daniela.

Il Direttore
Dott. Dante Preti

