

**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. 247 del 19/11/2015

OGGETTO:

**PRENOTAZIONE DELLE SPESE SUL BILANCIO
FINANZIARIO ISECS 2015 PER GLI ACQUISTI DI
MATERIALI E ATTREZZATURE PER GLI
IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI - PALESTRE**

Ufficio Proponente: SPORT

PRENOTAZIONE DELLE SPESE SUL BILANCIO FINANZIARIO ISECS 2015 PER GLI ACQUISTI DI MATERIALI E ATTREZZATURE PER GLI IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI - PALESTRE

IL DIRETTORE

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale di Correggio n. 68 del 29.05.1997 successivamente modificata ed integrata con deliberazione consiliare 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;

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 e 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 a ogni Responsabile di servizio i fondi da gestire;

CHE il Piano Esecutivo di Gestione è stato variato con Delibera di CdA n. 22 del 30/6/2015, avente ad oggetto “Variazione al Piano Esecutivo di Gestione” per l’esercizio finanziario - anno 2015”;

CHE il PEG è stato ulteriormente variato con Delibera CdA ISECS n. 34 del 3/11/15, avente per oggetto “Presa atto variazione di Bilancio di previsione 2015, al Bilancio pluriennale 2015/17 e variazione al piano esecutivo di gestione per l’esercizio finanziario – anno 2015”;

DATO ATTO

CHE si rende necessario prenotare col presente atto le spese ancora effettuabili fino al termine del 2015 e che dovranno garantire la fornitura di materiale didattico – ludico – sportivo per le palestre comunali o di ausili per la gestione delle palestre stesse (a puro tutolo di esempio, attrezzature sportive quali reti o altri impianti fissi, piccoli attrezzi quali cerchi, palloni, materassi... o ausili per le pulizie o le manutenzioni, quindi aspirapolveri, piccole scale ecc...);

CHE si fa riferimento all’approvvigionamento di materiali vari ed eterogenei, per i quali non è possibile anticiparsi facendo magazzino, ovvero per articoli che non servono con continuità o prevedibilità, essendo connessi ad eventuali rotture o usura dell’esistente, nonché dovute a necessità legate alla quotidiana attività di gestione;

CHE le richieste potranno pervenire anche dalle Dirigenze scolastiche, per quanto riguarda le palestre annesse alle scuole, per la realizzazione di attività legate a progetti specifici, anche organizzati in collaborazione con l’ente locale;

CHE i bandi attivi presentano minimi importi d’ordine che non sempre sono raggiungibili in ordini da effettuare e che, pertanto, date le condizioni soprariportate, per regioni di economicità e, talvolta, di rapidità di fornitura, si potrà procedere ad affidamenti diretti in economia per importi minimi;

RILEVATO in ogni modo

CHE in MEPA sono presenti varie iniziative che prevedono importi minimi di consegna, IVA esclusa;

CHE per alcune categorie di acquisto si potrà aderire alle convenzioni attive o si effettueranno Rdo specifiche, nel caso ricorrono le condizioni per lanciarle;

CHE i prezzi della convenzioni attive CONSIP saranno comunque tenuti in considerazione quale parametro qualità prezzo come limite massimo per le eventuali acquisizioni in economia (art. 26 c. 3 l. 488/1999 e art. 1 c. 449 l. 296/2006) nel caso si ricorra, per urgenza e minime quantità di articoli da acquistare, a fornitori locali o ad Oda dirette effettuabili in Mepa, nel caso di articoli a catalogo che soddisfino specifiche richieste dei gestori o delle Dirigenze scolastiche in caso di palestre annesse a istituti scolastici;

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 acquisti di beni e servizi in economia, ai sensi degli art 37 e 38 per l'acquisizione di beni e servizi in economia, e che gli acquisti di cui al presente atto sono quelli elencati ai punti 2), 3), 4), 6), 7) 8), 12) dell'Allegato "A" forniture di beni in economia in particolare, dando atto che le spese di cui alla presente determinazione sono quelle assumibili mediante emissione di buoni d'ordine per importi non superiori ai 4.000 € oltre ad IVA per ordine ai sensi dell'art. 38 ultimo comma del Regolamento per la disciplina dei contratti;

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 alla Pubbliche Amministrazioni per il versamento del corrispettivo nonché l'indicazione delle persone che vi hanno accesso;

RICHIAMATO l' 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 temi 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;

RITENUTO di prenotare la somma di **€ 2.185,00** per acquisti di attrezzature e/o ausili (come sopra precisato) per le palestre comunali;

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, eventualmente anche col ricorso all'uso della cassa economale, per spese normate dal regolamento economale, in caso di urgenze e importi modesti;

Premesso che sulla proposta della presente determinazione il Direttore ha apposto il visto di regolarità contabile attestante al copertura finanziaria della spesa, ai sensi dell' Art. 183 comma 7 del TUEL;

DETERMINA

- 1) Di prenotare la somma **di € 2.185**, somma che trova copertura al Cap/Art. 03215/602 denominato "Merci e prodotti finiti / Impianti Sportivi / Palestre - con storno del centro di costo Campi Calcio del Bilancio 2015, Prenotazione n. 1865;
- 2) di dare atto che si procederà all'individuazione del singolo fornitore, per ogni specifica necessità di acquisto rispetto alle tipologie di spesa sopra elencate, di fornitura e/o servizio, ricorrendo ai vari sistemi vigenti d'acquisto previsti per le P.A. e che agli stessi verrà inviato buono d'ordine generato dal sistema a conferma dell'ordinativo della spesa sul bilancio finanziario ISECS 2015 ai sensi dell'art. 38 U.C. del regolamento dei contratti dell'Ente;
- 3) di dare atto che per gli eventuali acquisti che non hanno il carattere della continuità, in quanto legate a rotture dell'esistente o a progetti specifici, ad iniziative non ripetute nel corso della stagione sportiva o dell'anno scolastico si procederà anche tramite affidamento diretto anche a ditte locali in possesso dei requisiti per la contrattazione con la PA previsti dall'art. 125 c. 12 D.lgs 163/2006 (codice contratti), in regola con le norme legislative e regolamentari vigenti per la stipula di contratti con la PA oltre a ricorrere al Mepa con Ordine diretto Acquisto o Richiesta di Offerta, come premesso in narrativa, se il presupposto dell'acquisto lo permetta, in base alle condizioni specifiche del Mepa (importo minimo di consegna, tempi consegna, condizioni fornitura);
- 4) di dare atto che si procederà ad acquisire apposito CIG per le diverse forniture presso l'ANAC, per ogni buono emesso impegnando le ditte assegnatarie della fornitura al rispetto e adeguamento alla normativa di cui all'art 3 comma 1 L. 136/2010;
- 5) 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;
- 6) 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;
- 7) 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;
- 8) di esprimere il parere di regolarità contabile attestante la copertura della spesa ai sensi dell'art. 183 comma 7 del D.Lgs 267/2000;
- 9) di dare atto che il responsabile del procedimento è il responsabile del servizio sport Dott.ssa Reggiani Elena.

Il Direttore
Dott. Dante Preti



