

Prog. n. 13



## Comune di Soliera ATTI DELLA GIUNTA COMUNALE

**Oggetto: Misure organizzative per garantire la tempestività nei pagamenti -  
art. 9 L. 102/09**

Nell'anno **DUEMILADIECI**, il giorno ventotto del mese di **gennaio** ( **28 -01 - 2010**) alle ore **17.00** nella sala della Giunta, appositamente convocata, si riunisce la Giunta Comunale con l'intervento dei Signori:

		Presente	Sostituto
1. Schena Giuseppe	Sindaco - Presidente	si	
2. Solomita Roberto	Assessore	si	
3. Righi Rosanna	Assessore	si	
4. Panini Roberto	Assessore	si	
5. Bagni caterina	Assessore	si	
6. Razzano Gianni	Assessore	si	
7. Gucciardo Livio	Assessore	si	
Totale n°		<b>7</b>	

Partecipa il **Segretario** del Comune di Soliera **dr.ssa Anna Maria Motolese**.  
Constatato il numero legale degli intervenuti, **Schena Giuseppe** assume la presidenza in qualità di **SINDACO**, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta a deliberare sugli oggetti all'ordine del giorno.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Sindaco  
F.to (Giuseppe Schena)

Il Segretario Comunale  
F.to (dr.ssa Anna Maria Motolese)



**Comune di Soliera**  
**Settore Finanze e Risorse**  
(Servizio Ragioneria ed Economato)

**OGGETTO:** Misure organizzative per garantire la tempestività nei pagamenti - art. 9  
L. 102/09

**LA GIUNTA COMUNALE**

**PREMESSO** che:

- l'articolo 9 del decreto legge 1 luglio 2009, n. 78, del 1 luglio 2009, convertito in legge con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2009, n. 102, prevede una disciplina tesa a garantire la tempestività dei pagamenti da parte delle Pubbliche Amministrazioni a favore delle imprese, in coerenza con la disciplina comunitaria in materia di lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali (direttiva n. 2000/35/CE e D.Lgs. 231/2002)
- nello specifico la norma sollecita le Amministrazioni Pubbliche ad adottare opportune misure organizzative per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti;
- tali misure organizzative, una volta adottate con apposito atto della Giunta Comunale, devono essere pubblicate sul sito internet dell'Ente;

**CONSIDERATO** che:

- l'articolo 184 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, prevede, al comma 2, un'attività di riscontro operata sulla regolarità della fornitura o della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini e alle condizioni pattuite;
- il D.Lgs. 163/2006 definisce le condizioni di pagamento per i lavori pubblici
- l'Ente, per evitare potenziali disagi ai fornitori ed in ottemperanza a quanto previsto sempre dall'art. 9 della L.102/09, ha dato indicazione (da ultimo con deliberazione di G.C. n. 9 del 21/1/2010, al punto 14 del dispositivo) ai responsabili di settore che impegnano stanziamenti di spesa c/capitale, di indicare, nelle proprie determinazioni, la tempistica preventivata per il pagamento della spesa con riferimento a ciascun esercizio finanziario, verificando, di concerto con il Responsabile del Settore Finanze e Risorse, che il crono programma dei pagamenti sia compatibile con gli obiettivi dell'ente per il patto di stabilità
- gli Uffici in fase di stipula dei contratti di appalto, fornitura o somministrazione disciplinano

col fornitore anche tempi e modalità dei pagamenti, prevedendo di norma pagamenti a valuta fissa a 60 gg oppure a 90 gg data fattura

- per tutte le fatture ricevute viene registrata la data di arrivo per avere certezza del momento del ricevimento dal quale decorrono i tempi per il pagamento
- il regolamento di contabilità dell'ente agli art. 42, 43 e 44 disciplina dettagliatamente le procedure di liquidazione, ordinazione e pagamento delle spese;
- in particolare:
  - l'art. 42 co. 4 prevede che l'atto di liquidazione della spesa, insieme a tutti i relativi documenti giustificativi, sia trasmesso dall'ufficio proponente al servizio finanziario entro il quindicesimo giorno precedente la scadenza del pagamento
  - l'art. 43 co. 4 lettera i) prevede che in fase di emissione del mandato di pagamento sia indicata la scadenza del pagamento, nel caso sia prevista da obblighi legislativi o contrattuali ovvero sia stata concordata con il creditore;

**VALUTATO** che le predette misure organizzative sono normalmente rispettate dagli uffici e di conseguenza la tempistica dei pagamenti a favore dei fornitori dell'ente non presenta elementi di criticità da evidenziare;

**CONSIDERATO** inoltre:

- che l'Ente, con deliberazione di G.C. n. 85 del 24/09/2009, ha stipulato con il tesoriere Unicredit Banca S.P.A. una convenzione per lo smobilizzo di crediti vantati da fornitori nei confronti dell'ente, mediante conferimento di mandato irrevocabile all'incasso (ex art. 1723 comma 2 C.C.). Alla data odierna non risulta pervenuta alcuna richiesta di anticipazione del credito, a dimostrazione che l'ente effettua i pagamenti in modo puntuale;
- che eventuali sporadici ritardi che possono essersi verificati, non sono imputabili a problemi procedurali o finanziari, ma alla necessità di specifici controlli o a seguito di contestazioni sulle forniture eseguite;

**RITENUTO** pertanto che le misure organizzative attualmente adottate dall'Ente per il pagamento dei fornitori consentano di rispettare le condizioni di fornitura e di garantire nel tempo la puntualità dei pagamenti;

Premesso che, ai sensi dell'art.49 del D.lgs. n. 267/2000, sulla proposta della presente deliberazione è stato acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica del responsabile del servizio finanziario;

ad unanimità di voti,

### **DELIBERA**

**di dare attuazione** a quanto previsto dall'articolo 9, comma 1, del decreto legge 1 luglio 2009, n. 78, convertito in legge, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2009, n. 102, secondo le seguenti modalità:

- a. mantenimento delle attuali procedure di pagamento, richiamate in premessa, così come previste dal regolamento di contabilità e dagli altri documenti predisposti dalla giunta, in particolare per il rispetto del Patto di Stabilità;

- b. mantenimento di un termine di pagamento di norma compreso tra 60 e 90 giorni dalla data di emissione della fattura da indicare, quando possibile, nelle condizioni contrattuali e negli ordini ai fornitori;
- c. nel caso che la fattura non sia ammissibile al pagamento per vizi riscontrati nella fornitura o per qualsiasi altra causa il responsabile che ha adottato il provvedimento di spesa ne deve essere data tempestiva comunicazione al fornitore ed adottare le misure conseguenti;
- d. nelle determinazioni che impegnano stanziamenti di spesa c/capitale, ciascun responsabile deve indicare la tempistica preventivata per il pagamento della spesa con riferimento a ciascun esercizio finanziario, verificando, di concerto con il Responsabile del Settore Finanze e Risorse, che il crono programma dei pagamenti sia compatibile con gli obiettivi dell'ente per il patto di stabilità

**di trasmettere** il presente atto a tutti i Responsabili di Settore al fine di dare attuazione alle suddette modalità organizzative;

**di pubblicare** le misure adottate sul sito Internet dell'ente.

#### **DELIBERA INOLTRE**

a seguito di separata votazione, all'unanimità di rendere la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.lgs n.267 T.U del 18/08/2000, affinché gli uffici dell'Ente provvedano a dare attuazione alle misure deliberate con effetto immediato.

Prog. n. 13/2010  
Esecutivo dal: 28/01/2010



**Comune di Soliera**  
**Settore *Finanze e Risorse***  
**(Servizio Ragioneria ed Economato)**

**OGGETTO:** Misure organizzative per garantire la tempestività nei pagamenti - art. 9 L. 102/09

Decreto Lg.vo del 18 agosto 2000, n. 267 "T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali".  
Adempimenti relativi all'art. 49 "Pareri dei Responsabili dei Servizi".

---

Parere di regolarità tecnica del Settore Settore Finanze e Risorse - Direzione

Visto, si dà parere favorevole, per quanto di competenza.

Soliera, li 28/01/2010

IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
Antonio Castelli

---

---

Inizio pubblicazione dal **17/02/2010**

Affisso all'Albo Pretorio di questo Comune per la pubblicazione da eseguirsi per quindici giorni.

IL SEGRETARIO COMUNALE  
Rocchi Dr.ssa Vienna Marcella

---

**Prog. n. 13**

**SEGRETERIA GENERALE**

**La presente deliberazione è dichiarata Immediatamente Eseguita.  
Divenuta esecutiva il 28/01/2010.**

Il Segretario Comunale  
(dr.ssa Anna Maria Motolese)