



COMUNE DI CAMPLI

PROVINCIA DI TERAMO

COPIA

DETERMINAZIONE AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

n. 217 del 22/12/2015

REGISTRO GENERALE N. 745 del 22/12/2015

OGGETTO:

Impegno di spesa per invio omessi pagamenti TARSU 2010 e 2011.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto il decreto legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”, che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;

Dato atto che questo ente, sulla base del DM economia e finanze 15 novembre 2013, ha partecipato nel 2014 alla sperimentazione dell'armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili prevista dall'art. 36 del D.Lgs. n. 118/2011 e pertanto trovano piena applicazione tutte le disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 118/2011;

Richiamata la Deliberazione di Consiglio n. 36 del 01-07-2015 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione per l'anno 2015;

Visto il Decreto del Sindaco prot. n. 13161 del 02.11.2015, con cui il sottoscritto Dott. Luca Galeotti è stato nominato Responsabile del Settore Economico-Finanziario ed informatico;

Premesso che occorre provvedere con urgenza, e comunque entro il 31-12-2015 all'invio a mezzo posta raccomandata A.R. degli accertamenti TAR SU omessi pagamenti relativi agli anni 2010 e 2011 a n°921 contribuenti;

Atteso che la normativa in materia di acquisizione di beni e servizi, recentemente modificata dal decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 prevede l'obbligo per gli enti locali di fare ricorso al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA) ovvero ad altri mercati elettronici istituiti ai sensi dell'art. 328 del D.P.R. n. 207/2010 per gli acquisti di beni e servizi sotto soglia comunitaria (art. 1, comma 450, legge n. 296/2006, come modificato dall'articolo 7, comma 2 D.L. n. 52/2012, conv. In legge n. 94/2012);

Individuata, mediante il MEPA, quale ditta fornitrice Mercurio Service srl con sede legale in Via Sassa n.15 – 67100 L'Aquila C.F. 01413270669 - e verificata on-line la disponibilità dei prodotti e dei relativi costi, da cui risulta un ordinativo in bozza pari a complessivi €1.475,17 I.V.A. compresa al 22% , oltre alle spese postali per un costo complessivo presumibile di €2.878,15, e che tali spese saranno recuperate in quanto a carico dei singoli contribuenti;

Accertata la professionalità e competenza della ditta interpellata, rende opportuno avvalersi della Ditta Mercurio Service srl per il servizio predetto, e per queste stesse considerazioni il prezzo proposto può essere ritenuto equo in relazione sia alle prestazioni richieste, sia ai prezzi di mercato attualmente praticati per servizi analoghi;

Considerato, altresì che, CONSIP coerentemente a quanto stabilito dall'art.6, comma 3 D.P.R. n.207/2010, effettua la verifica del DURC sull'autodichiarazione resa dagli operatori economici per l'abilitazione al MEPA, mentre per il pagamento delle fatture la verifica del DURC deve essere effettuata da ciascuna Amministrazione che acquista sul MEPA, tramite acquisizione dello stesso ufficio;

Richiamato l'art. 3, comma 8 e 9, della Legge 136/2010, in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, in conseguenza del quale si è provveduto a richiedere all'AVCP il numero di lotto CIG ZB317B9C58;

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241;

Visto il T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267;

Visto lo Statuto Comunale e il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Considerato che il presente provvedimento è soggetto agli artt. 26 e 27 del D.Lgs. 33/2013;

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

Ricordato che il principio della competenza finanziaria potenziata di cui all' allegato 1 del DPCM 28/12/2011 prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive devono essere registrate nelle scritture contabili quando l' obbligazione è perfezionata (impegno), con imputazione all' esercizio in cui essa viene a scadenza;

DETERMINA

- 1) La premessa è parte integrante e sostanziale del presente atto costituendone motivazione ai fini di cui all' art. 3 della legge 7 agosto 1990, n°241, e successive modificazione ed integrazioni.
- 2) Impegnare, a favore della Ditta Mercurio Service srl con sede legale in Via Sassa n.15 – 67100 L' Aquila C.F. 01413270669 la complessiva somma di Euro 1.475,17 per servizio di acquisizione dati, stampa ed invio raccomandate A.R. e gestione documentale accertamenti TAR SU anni 2010 e 2011.
- 3) Di impegnare, ai sensi dell' articolo 183 del D.Lgs. n 267/2000 e dell' articolo 7 del D.P.C.M. 28/12/2011, la somma di 1.475,17 come di seguito indicato:

Missione	01	Programma	04	Titolo	1	Macroagg.	03
Cap./Art.	2499/1	Descrizione	Spese per accertamenti ICI/TAR SU.				
SIOPE	1332	CIG	ZB317B9C58	CUP			
Creditore	Ditta Mercurio Service srl						
Causale	Spese per invio accertamenti TAR SU.						

- 4) di imputare la spesa complessiva di 1.475,17 in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Importo
2015	1.03.02.99.999	2499/1	1.475,17

- 5) di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all' articolo 9 del decreto legge n. 78/2009 (conv. in legge n. 102/2009), che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
2015	1.475,17

- 6) Di impegnare, ai sensi dell' art.183 del D.Lgs. n.267/2000 e dell' art.7 del D.P.C.M. 28-12-2011, la somma presumibile di €2.878,15 per spese postali, come di seguito indicato :

Missione	01	Programma	02	Titolo	1	Macroagg.	03
Cap./Art.	82/2	Descrizione	Spese postali per accertamenti ICI/TAR SU.				
SIOPE	1322	CIG	ZB317B9C58	CUP			
Creditore	Ditta Mercurio Service srl						
Causale	Spese postali raccomandate A.R. per invio accertamenti TAR SU.						

7) Di imputare la spesa complessiva presumibile di €2.878,15 in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue :

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Importo
2015	1.03.02.16.002	82/2	2.878,15

8) di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all' articolo 9 del decreto legge n. 78/2009 (conv. in legge n. 102/2009), che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
2015	2.878,15

- 9) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all' articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell' azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 10) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall' art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, il presente provvedimento, oltre all' impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell' ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell' attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;
- 11) di dare atto che il presente provvedimento non è rilevante ai fini dell' amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. n. 33/2013;
- 12) di rendere noto ai sensi dell' art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è il Sig.
- 13) di trasmettere il presente provvedimento:
- all' Ufficio segreteria per l' inserimento nella raccolta generale;
 - all' Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l' attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Sulla presente determinazione e' stato effettuato il controllo preventivo di regolarita' amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

La presente determinazione e' firmata in originale, pubblicata all'Albo Pretorio, ed inserita nella raccolta di cui all'art. 183 co. 9 d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to GALEOTTI LUCA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Comportando impegno di spesa, ai sensi dell'art. 151 comma 4 d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, in relazione alla presente determinazione:

Appone il visto di regolarita' contabile, attestante la copertura finanziaria della spesa.

Campli, li 22/12/2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to GALEOTTI LUCA

PUBBLICAZIONE ALL'ALBO PRETORIO

Reg. n. _____

La presente determinazione, ai fini della pubblicazione degli atti e della trasparenza amministrativa, viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi dal _____

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE

PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Campli, li _____

IL FUNZIONARIO INCARICATO