



(ALLEGATO n. 1 alla deliberazione di Giunta Comunale n. 247 del 23.12.2009)

Misure organizzative per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti.

(Art. 9 D.L. 78/2009 convertito in L. 102/2009)

Al fine di evitare ritardi nei pagamenti, anche alla luce della recente evoluzione normativa i Direttori di Settore sono tenuti:

- al rispetto puntuale degli articoli 17,18,19 del Regolamento comunale di contabilità;
- al progressivo inserimento nei capitolati di gara di tempi di pagamento compatibili con la normativa di cui al D.Lgs. n. 231/2002, nel rispetto dei più generali vincoli di finanza pubblica ed, in particolare, delle norme sul Patto di Stabilità;
- all'ampio ricorso alla domiciliazione bancaria per utenze ed altre spese fisse;
- a trasmettere gli atti di liquidazione di spesa all'ufficio ragioneria, debitamente firmati e completi di tutti gli allegati, con congruo anticipo rispetto la scadenza del pagamento, tenuto conto dei tempi tecnici necessari al settore finanziario per emettere i mandati di pagamento;
- a ricorrere a forme di convenzionamento con istituti di credito per anticipare i pagamenti ai fornitori, qualora l'ente sia nella necessità di sospendere gli stessi per rispettare le condizioni poste dal patto di stabilità.
- mettere in atto tutte le misure necessarie per accelerare la riscossione dei residui attivi in conto capitale.
- a proseguire il processo di razionalizzazione della spesa di parte corrente per poter effettuare pagamenti inderogabili in parte investimenti relativi ad opere, finanziate negli anni precedenti, che trovano nel corrente esercizio la manifestazione ultima del pagamento degli stati d'avanzamento dei lavori effettuati.

Il Direttore del Settore Finanziario è tenuto ad intensificare l'azione di monitoraggio del patto di stabilità interno per garantire una reale situazione finanziaria così da poter indirizzare i Direttori di Settore sulle azioni da intraprendere per non mancare l'obiettivo e garantire la massima puntualità nei pagamenti. In particolare dovrà intensificare le seguenti attività:

- verifica della compatibilità delle previsioni di spesa avanzate dai settori comunali da iscriversi in bilancio con le normative vigenti del patto di stabilità interno;



Città di Paderno Dugnano

- verifica periodica dello stato di accertamento delle entrate e delle spese di parte corrente e degli incassi e dei pagamenti in conto capitale.

Inoltre, il direttore del Settore Finanziario potrà in ragione del patto consentire impegni solo su base semestrale.

Si rammentano, inoltre, gli ulteriori adempimenti di legge in merito alla regolarità degli atti di liquidazione delle spese, quali ad esempio:

- obbligo di acquisire preventivamente il Durc in corso di validità e con esito regolare.
- divieto di effettuare pagamenti superiori ad euro 10.000,00 a favore dei creditori della P.A. morosi di somme iscritte a ruolo pari ad euro 10.000,00 verso gli agenti della riscossione.
- obbligo di indicazione delle coordinate bancarie IBAN del beneficiario nei mandati di pagamento per l'esecuzione dei bonifici.