

ART. 9 D.L. 78/09 CONV. CON LEGGE 102/2009 (DECRETO ANTICRISI 2009) ED ARTT.3 E 6 DELLA LEGGE 136/2010 - DEFINIZIONE DELLE MISURE ORGANIZZATIVE FINALIZZATE AL RISPETTO DELLA TEMPESTIVITÀ E DELLA TRACCIABILITÀ DEI PAGAMENTI DA PARTE DELL'ENTE.

### MISURE ORGANIZZATIVE

Al fine di evitare ritardi dei pagamenti, anche alla luce della recente evoluzione normativa (art. 9 del D.L. n. 78/2009 in tema di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni), ed alla luce delle disposizioni dettate dalla Legge 136/2010 in tema di tracciabilità dei pagamenti i responsabili dei settori devono:

- 1) trasmettere con congruo anticipo le determinazioni di impegno di spesa al responsabile del servizio finanziario, nonché verificare, prima della liquidazione della spesa, che la relativa determinazione di impegno sia divenuta esecutiva e regolarmente pubblicata;
- 2) verificare la compatibilità dei pagamenti derivanti dall'assunzione dell'impegno di spesa con lo stanziamento di bilancio;
- 3) il responsabile del servizio finanziario verificherà la compatibilità dei pagamenti con le regole di finanza pubblica (saldi rilevanti ai fini del patto di stabilità) e provvederà ad emettere gli ordinativi di pagamento secondo le previsioni del regolamento di contabilità;
- 4) trasmettere gli atti di liquidazione di spesa, per i quali può essere utilizzato l'allegato sub a), al responsabile del servizio finanziario, debitamente firmati e completi di tutti gli allegati, con congruo anticipo rispetto la scadenza prevista per il pagamento, tenuto conto dei tempi tecnici necessari al settore finanziario per emettere gli ordinativi di pagamento;
- 5) l'acquisizione ed il controllo del Durc ( Documento unico di regolarità contributiva) in corso di validità e con esito regolare, quando necessario, sarà effettuato preventivamente dall'ufficio che dispone la liquidazione;
- 6) l'acquisizione ed il controllo della comunicazione degli estremi del conto dedicato di cui al comma 7 dell'art.3 della Legge 136/2010 va effettuata dall'ufficio che dispone la liquidazione, per tale finalità può essere utilizzato il modello allegato sub b).
- 7) la verifica ai sensi dell'art.48-bis del D.P.R.602/1973 sui pagamenti superiori ad euro 10.000,00 a favore dei creditori della P.A., per controllare che gli stessi non siano morosi di somme iscritte a ruolo pari almeno ad euro 10.000,00 verso gli agenti della riscossione, verrà effettuata dai servizi finanziari in via telematica all'atto della redazione dell'ordinativo di pagamento.
- 8) obbligo di indicazione delle coordinate IBAN del beneficiario nei mandati di pagamento per l'esecuzione dei bonifici per tutti i pagamenti per i quali, pur non essendo previsto l'obbligo di tracciabilità, è comunque richiesto il bonifico dal fornitore o dalla normativa sull'uso del contante nei pagamenti.

Si ricorda, infine, che è prevista una responsabilità disciplinare e amministrativa in capo al responsabile di servizio in caso di violazione dell'obbligo del preventivo accertamento della compatibilità dei pagamenti mentre il mancato utilizzo del bonifico bancario o postale ovvero degli altri strumenti idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni costituisce causa di risoluzione del contratto

ALLEGATO A

**COMUNE DI LENTINI**  
(Provincia di Siracusa)

P.zza Umberto n.1  
96016 Lentini (SR)

Telefono 095/900111  
Fax 095/900181

N° \_\_\_\_\_/rag. \_\_\_\_\_ Reg. Liquidazione \_\_\_\_\_ Lentini, \_\_\_\_\_

OGGETTO: Liquidazione fattura/e della ditta \_\_\_\_\_, P. IVA  
n. \_\_\_\_\_ relativa alla fornitura di beni/servizi/LL.PP.  
\_\_\_\_\_ procedura di gara CIG n. \_\_\_\_\_.

**IL COORDINATORE DEL \_\_\_° SETTORE**

**PREMESSO:**

- o che la Giunta Comunale, con delibera n. \_\_\_ del \_\_\_\_\_ ha approvato il progetto per l'affidamento del servizio di \_\_\_\_\_;
- o che con decreto del coordinatore del \_\_\_ settore n. \_\_\_ del \_\_\_\_\_, n. \_\_\_ del reg. gen.<sup>le</sup> veniva aggiudicato alla Ditta \_\_\_\_\_ il servizio/la fornitura di \_\_\_\_\_;

**VISTI:**

- o la delibera di Giunta Comunale n. \_\_\_ del \_\_\_\_\_;
- o il decreto del coordinatore del 5° settore n. \_\_\_ del \_\_\_\_\_, n. \_\_\_ del reg. gen.<sup>le</sup> con cui venivano impegnate le somme per il servizio di \_\_\_\_\_;
- o il contratto rep. n. \_\_\_ del \_\_\_\_\_;
- o il DURC presentato dalla ditta;
- o la dichiarazione della ditta prot. \_\_\_ del \_\_\_\_\_ resa ai sensi dell'art.3 della legge 13/08/2010, n.136 in merito alla tracciabilità dei flussi finanziari;
- o le fatture della Ditta \_\_\_\_\_ P. IVA \_\_\_\_\_, n. \_\_\_ del \_\_\_\_\_, ns. prot. \_\_\_ del \_\_\_\_\_ di €. \_\_\_\_\_ relativa al pagamento del servizio di manutenzione;
- o la corrispondenza della fornitura e assolve le condizioni pattuite;
- o la Determinazione sindacale n. \_\_\_ del \_\_\_\_\_ con la quale, ai sensi e per gli effetti del combinato disposto dell'art. 50, comma 10, e 109, comma 2, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, nonché del vigente C.C.N.L. del comparto Regioni-Enti locali, lo scrivente è stato nominato responsabile del \_\_\_° settore;

**LIQUIDA**

La fattura n. \_\_\_\_\_, ns. prot. \_\_\_\_\_ in favore della ditta \_\_\_\_\_, P. IVA \_\_\_\_\_ prelevando la somma di €. \_\_\_\_\_ dal Cap. \_\_\_\_\_ imp. \_\_\_\_\_ del bilancio \_\_\_\_\_ giusto impegno assunto con decreto del Coordinatore del \_\_\_° settore n. \_\_\_ del \_\_\_\_\_, n. \_\_\_ del reg. gen.<sup>le</sup> dando mandato all'Ufficio Contabilità di procedere al pagamento mediante bonifico bancario da domiciliare c/o BANCA \_\_\_\_\_ - IBAN \_\_\_\_\_.

LENTINI, \_\_\_\_\_

IL COORDINATORE DEL \_\_\_° SETTORE

Spett.le Amministrazione Comunale di  
Lentini  
Piazza Duomo  
96016 Lentini (SR)

**OGGETTO: Tracciabilità dei flussi finanziari - Art.3 della Legge 13 agosto 2010 n. 136**

\*\*\*\*\*

Il sottoscritto \_\_\_\_\_, nato a \_\_\_\_\_  
il \_\_\_\_\_ e residente in \_\_\_\_\_, Via \_\_\_\_\_  
C.F. \_\_\_\_\_, nella qualità di \_\_\_\_\_  
della Ditta \_\_\_\_\_, con sede legale in \_\_\_\_\_  
P.IVA \_\_\_\_\_, Tel./fax \_\_\_\_\_  
e-mail: \_\_\_\_\_

**DICHIARA**  
Sotto la propria responsabilità

-che in merito all'affidamento della fornitura dei servizi/beni  
\*\*\*\*\*, con l'Amministrazione Comunale di Lentini. si utilizza il  
conto corrente bancario o postale di seguito così identificato:

- Denominazione Istituto \_\_\_\_\_
- Codice CIN \_\_\_\_\_ codice ABI \_\_\_\_\_ codice CAB \_\_\_\_\_ C/C \_\_\_\_\_
- Codice IBAN \_\_\_\_\_

-che il predetto conto è dedicato, anche non in via esclusiva, a movimenti finanziari relativi a commesse pubbliche e che, quindi, si rispetta quanto previsto dall'art. 3 della legge n. 136 del 13/08/2010.

-che la persona autorizzata ad operare su detto C/C bancario è il sig:

\_\_\_\_\_, nato a \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_  
e residente in \_\_\_\_\_, C.F. \_\_\_\_\_.

La presente dichiarazione è resa ai sensi dell'art. 76 del D.P.R. 28/12/2000, n. 445, consapevole della responsabilità penale cui il dichiarante può andare incontro in caso di dichiarazione mendace o di formazione di atti falsi.

Data \_\_\_\_\_

Firma