



## COMUNE DI TELTI

Via Kennedy n° 2 07020 Telti (OT)  
Tel. 0789/43007- 43074 - Fax 0789/43580

[www.comune.telti.ot.it](http://www.comune.telti.ot.it)

**COPIA**

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**Registro Generale numero 337 data 07-05-2015**

(AREA FINANZIARIA N. 26 DEL 07-05-2015)

**Oggetto: Impegno di spesa per una giornata di formazione con la Ditta Nicola Zuddas srl, sulla gestione fatturazione elettronica**

L'anno duemilaquindici addì sette del mese di maggio, il Responsabile del servizio CAMPESTI ROMINA

**Premesso** che:

- Con decreto del Ministero dell'interno 16 marzo 2015 è stata disposta la proroga dell'approvazione del bilancio di previsione 2015 dal 31.03.2015 al 31.05.2015 e pertanto è autorizzato l'esercizio provvisorio ai sensi dell'art. 163 del D.Lgs. n. 267/2000;
- con **delibera** di Giunta Comunale n. 11. in data 05.02.2015 esecutiva, è stata disposta l'assegnazione delle risorse provvisorie ai responsabili dei servizi ;

Visto IL Comma 209 dell'art. 1 della Finanziaria 2008 che prevede che entro il 31 marzo 2015 l'emissione , la trasmissione, la conservazione e l'archiviazione delle fatture emesse nei rapporti con le Amministrazioni dello Stato devono essere effettuate in forma elettronica, attraverso il Sistema di Interscambio , la cui gestione è assegnata con DM del 7 marzo 2008 all' Agenzia delle Entrate. Ritenuto pertanto necessario, al fine di dare attuazione al buon esito del procedimento inerente la ricezione, la registrazione e quindi alla conservazione , procedere all'acquisizione del servizio di formazione da parte di un tecnico specializzato messo a disposizione dalla Ditta Nicola Zuddas , concessionaria del software Datagraph i cui gestionali sono in uso dall'ufficio finanziario;

**Visto** l'art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000 in base al quale la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione a contrattare indicante:

- il fine che si intende perseguire;
- l'oggetto del contratto, la forma, le clausole essenziali;
- le modalità di scelta del contraente;

**Preso atto:**

- che il D.L. 7 maggio 2012, n. 52, convertito nella Legge 6 luglio 2012, n. 94, concernente "Disposizioni urgenti per la razionalizzazione della spesa pubblica" ha introdotto l'obbligo per le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1 del D. Lgs. 30 marzo 2001, n.165, di fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione per gli acquisti di beni e servizi di importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario;

- che l'art. 328 del D.P.R. del 5 ottobre 2010 n. 207 "Regolamento di esecuzione ed attuazione del Codice dei Contratti Pubblici D.Lgs. n. 163/2006" in attuazione delle Direttive 2004/17/CE e 2004/18/CE introduce una disciplina di dettaglio per il Mercato Elettronico di cui all'art. 85 comma 13 dello stesso Codice;

– che il citato art. 328 del D.P.R. n. 207/2010 prevede che le stazioni appaltanti possano effettuare acquisti di beni e servizi sotto soglia con le seguenti modalità:

a) attraverso un confronto concorrenziale delle offerte pubblicate all'interno del mercato elettronico o delle offerte ricevute sulla base di una richiesta di offerta rivolta ai fornitori abilitati;

b) in applicazione delle procedure di acquisto in economia;

- che il ricorso al mercato elettronico Consip favorisce soluzioni operative immediate e facilmente sviluppabili, consentendo alle Pubbliche Amministrazioni di snellire le procedure di acquisizione di beni e servizi e ridurre i tempi ed i costi di acquisto;

- che il mercato elettronico realizzato da Consip s.p.a. per conto del Ministero dell'Economia e delle Finanze consente alle Amministrazioni, per importi inferiori alla soglia comunitaria, di approvvigionarsi di beni e servizi presenti nel catalogo inviando una richiesta di offerta (RdO);

**Valutato:**

- che a monte dell'acquisto da parte di un'Amministrazione nell'ambito del mercato elettronico, vi è un bando e una procedura selettiva che abilita i fornitori a presentare i propri cataloghi o listini, sulla base di valutazioni del possesso dei requisiti di moralità, nonché di capacità economico- finanziaria e tecnici professionali, conformi alla normativa vigente;

- che è possibile effettuare acquisti nel mercato elettronico Consip della P. A., di prodotti e servizi offerti da una pluralità di fornitori, scegliendo quelli che meglio rispondono alle proprie esigenze, attraverso due modalità:

- 1) ordine diretto d'acquisto (OdA);
- 2) richiesta di offerta (RdO);

**Rilevato**

- che la fornitura in questione è disciplinata dalle condizioni generali di contratto riguardanti la categoria merceologica del mercato elettronico Consip dei beni acquistati;

- che il documento DURC sarà recepito in atti al momento dell'individuazione dell'aggiudicatario della procedura negoziata al fine dell'affidamento ad esso, ai sensi dell'art. 2 della legge n. 266/2002;

- che, al fine di rispettare le regole sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge n. 136/2010 e ss.mm.ii., la stazione appaltante provvederà ad effettuare i pagamenti attraverso la propria Tesoreria, esclusivamente mediante bonifico bancario/postale;

**Dato atto** che secondo il combinato disposto dell'art. 33, comma 3-bis, del D.Lgs. n. 163/2006 e dell'art.23-ter, del D.L. n. 90/2014 convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 114/2014, i **comuni** non capoluogo di provincia (a prescindere dal fatto **se abbiano o meno** una popolazione superiore a **10.000 abitanti**) possono acquisire, **anche dopo** la data del **1° gennaio 2015**, beni e servizi attraverso gli **strumenti elettronici di acquisto** gestiti da Consip S.p.A. o da altro soggetto aggregatore di riferimento

**Precisato** che:

- il fine che si intende perseguire è una giornata di formazione per il corretto funzionamento della fatturazione elettronica dal 31.03.2015
- il contratto, che avrà forma scritta/ovvero lettera commerciale, ha per oggetto l'acquisizione di beni/servizi:

**GIORNATA DI FORMAZIONE PER FATTURAZIONE ELETTRONICA**

e contiene le seguenti clausole essenziali:

luogo di svolgimento: ufficio ragioneria –COMUNE DI TELŢI

durata: 1 GIORNO

corrispettivo: €. 286,89. più IVA di legge;

tempi di consegna: 1 GIORNO

termini di pagamento: 30 GG DATA FATTURA;

**Dato atto** che l'acquisto avverrà tramite l'utilizzo del mercato elettronico ai sensi dell'art. 328 del reg. DPR 207/2010 con la modalità dell'affidamento diretto (Ordine diretto di Acquisto) sul sito [www.acquistinretepa.it](http://www.acquistinretepa.it) dove si sono individuate le caratteristiche tecniche della fornitura;

**Ritenuto** necessario procedere all'acquisizione dei beni e servizi, assumendo il relativo impegno di spesa a carico del bilancio dell'esercizio 2015;

- **Tenuto conto** che le risorse sono previste:  
per €. 350,01 al cap. 1308/1/2015 int. 1.01.03.03 Del bilancio di previsione del redigendo bilancio di previsione, i quali presentano la necessaria disponibilità;

**Visto** l'art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di stabilità per l'anno 2015) con il quale si dispone che per le cessioni di beni e le prestazioni di servizio effettuate nei confronti degli Enti Pubblici Territoriali l'imposta sul valore aggiunto è versata dai medesimi secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze;

**Visto** il Decreto del Ministro dell'economia e delle Finanze in data 23 gennaio 2015 recante "Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni"

### DETERMINA

- 1) di procedere, per le motivazioni esposte in premessa alle quali integralmente si rinvia, all'acquisizione in economia del seguente servizio : GIORNATA DI FORMAZIONE PER FATTURAZIONE ELETTRONICA
- 2) di stabilire, in attuazione a quanto previsto dall'articolo 192 del D.Lgs. n. 267/2000, le seguenti clausole essenziali del contratto:  
luogo di svolgimento: ufficio ragioneria –COMUNE DI TELFI  
durata: 1 GIORNO  
corrispettivo: €. 286,89. più IVA di legge;  
tempi di consegna: 1 GIORNO  
termini di pagamento: 30 GG DATA FATTURA;
- 3) di impegnare, ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la somma di €. 350,01 per la spesa di una Giornata di formazione per fatturazione elettronica, procedendo sin da subito alla registrazione nelle scritture contabili e imputando le somme nell'esercizio in cui l'obbligazione diviene esigibile:  
anno 2015 per €. 488,00 al cap. 1308/1 int. 1.01.03.03  
del bilancio di previsione dell'esercizio in corso, i quali presentano la necessaria disponibilità;
- 1) di dare atto che ai sensi della Legge n.136/2010 e D.L.n.187/2010, nonché della determinazione n.8 del 18/11/2010 dell'A.V.C.P. il codice CIG relativo alla presente fornitura è il seguente:  
**Z9B146F92D**
- 5) di dare atto che la spesa deve essere impegnata a favore dei sotto riportati soggetti:

#### Imponibile

Denominazione del soggetto debitore	Codice fiscale	Partita Iva	Importo
..Nicola Zuddas SRL.	01913870927	01913870927	286,89

#### Imposta sul valore aggiunto

Denominazione del soggetto debitore	Importo
Nicola Zuddas SRL	63,12

6) di dare atto che:

a) la spesa impegnata con il presente atto dovrà essere liquidata e pagata a favore dei soggetti testé citati alle scadenze di seguito indicate:

Descrizione	Data consegna/ emissione fattura	Scadenza di pagamento	Importo
Giornata Formazione fatturazione elettronica	21/05/2015 – 21/05/2015	21/06/2015	350,01

b) in riferimento a quanto previsto dall'articolo 9 del D.L. n. 78/2009, convertito con modificazioni dalla Legge n. 102/2009, e dall'art. 183, comma 8, del D.Lgs. 267/2000 il programma dei pagamenti di cui sopra è coerente con il piano finanziario dei pagamenti di propria competenza, ai fini della compilazione del prospetto contenente le previsioni di competenza e di cassa degli aggregati rilevanti ai fini del patto di stabilità interno (cfr. art. 31, comma 18, legge 183/2011);

7) di dare atto che il responsabile del procedimento, ai sensi della Legge n. 241/1990, è il/la dipendente:

Rag. Romina Campesi;

8) di trasmettere il presente provvedimento all'Ufficio segreteria per la pubblicazione all'Albo Pretorio e l'inserimento nella raccolta generale e all'Ufficio Ragioneria per l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria dell'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 267/2000.

Letto e sottoscritto a norma di legge.

#### **PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Il Responsabile del Servizio interessato attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to CAMPESI ROMINA

#### **VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 e degli articoli 151, comma 4 e 153, comma 5, del D. Lgs. N. 267/2000, la regolarità contabile del presente provvedimento e la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
N.		€		

Lì 07-05-2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
F.to CAMPESI ROMINA

Con l'apposizione del parere di regolarità contabile di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo.