



COMUNE DI TELTI

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

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 TELTI

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 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 espone 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.