



COMUNE DI USSASSAI

PROVINCIA DI NUORO

Indirizzo: Via Nazionale, 120 – 08040 Ussassai (NU)
 protocollo@pec.comune.ussassai.og.it | www.comune.ussassai.og.it
 Tel: 0782/55710 | C.F. e P.IVA 00160240917

Area Finanziaria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. generale n. 359 del 15/10/2020	Reg. settore n. 70 del 15/10/2020	Oggetto: SERVIZIO DI ORDINATIVO INFORMATICO – RECUPERO COSTI DI ARCHIVIAZIONE ORDINATIVI INFORMATICI E COMPENSO DISPOSIZIONI ORDINATIVI INFORMATICI ANNO 2020 –IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DEL BANCO DI SARDEGNA SPA – CIG ZAE0E3AEBE
--	--	---

Il Responsabile del Servizio

Adotta la seguente determinazione:

VISTO l'art. 50, comma 10, del D. Lgs.18.08.2000, n.267 (Nuovo ordinamento degli Enti Locali); VISTI gli art.107,109 e 177 del citato decreto legislativo 267/2000, relativi alle funzioni attribuite e alle responsabilità dei funzionari responsabili degli uffici e dei servizi;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale del 17/02/2020 n.3 avente per oggetto approvazione Documento Unico di Programmazione 2020-2022 (DUP), immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione del C.C. n.4 del 17/02/2020 di approvazione del bilancio di Previsione 2020/2022 immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.M. n. 12 del 2/03/2020 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2020-2022, nonché assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d'area;

CONSIDERATO che ai sensi del D. Lgs.18 Agosto 2000 n. 267, spettano ai dirigenti tutti i compiti, compresa l'adozione di atti che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, che la legge e lo statuto espressamente non riservino agli organi di Governo dell'Ente;

VISTO l'art. 107, comma 3, lett. d) del D. Lgs. 18/8/2000, n. 267 che attribuisce ai dirigenti la competenza ad assumere impegni di spesa ed i principi contabili di cui all'art. 151 del medesimo D.Lgs.267/00 e al D. Lgs.118/11;

TENUTO CONTO che nei Comuni privi di personale di qualifica dirigenziale le funzioni di cui al comma 3 sono svolte dai responsabili degli uffici e dei servizi;

VISTO il decreto del Sindaco in data 24/01/2008 n°2 con il quale è stato conferito l'incarico di Responsabile del Servizio Finanziario - titolare di Posizione Organizzativa, con decorrenza dal 01.01.2008 e per l'intera durata del mandato del Sindaco, alla dipendente Sig.ra Cinzia Orazietti, profilo professionale di Istruttore Direttivo Contabile – Area Finanziaria, Cat. D, posizione economica D1;

VISTO il decreto del Sindaco in data 12/11/2018 n°10 con il quale è stato confermato con decorrenza dalla stessa data tale l'incarico per l'intera durata del mandato del Sindaco;

RICHIAMATA la deliberazione di Giunta Municipale n.27 del 06/05/2019 ad oggetto “CCNL 2016-2018: Sistema di conferimento e revoca posizioni organizzative, modifica “Regolamento per l'ordinamento degli Uffici e dei Servizi”;

VISTO il decreto del Sindaco in data 13/05/2019 n°3 con il quale è stata nominata la Rag. Cinzia Orazietti Responsabile dell'Area Economico Finanziaria a decorrere dal 21/05/2019 per l'intera durata del mandato del Sindaco, così come previsto dall'art.13 comma 3 C.C.N.L. funzioni locali 2016/2018;

DATO ATTO che questo ente deve applicare il nuovo principio di competenza finanziaria di cui all'allegato n.1 e 2 del Dpcm 28/12/2011 secondo il quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel

quale vengono a scadenza intendendo quale scadenza dell'obbligazione il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile perché conclusa;

ACCERTATA la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto del capitolo di spesa di cui in parte dispositiva;

PREMESSO che con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n° 85 del 25.09.2008 veniva aggiudicato in via definitiva al Banco di Sardegna S.p.A. l'appalto per il servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2009 – 31/12/2013;

CONSIDERATO che il Comune di Ussassai ha tuttora in essere con il Banco di Sardegna S.p.A. il Servizio di Tesoreria Comunale aggiudicato con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n° 79 del 08.10.2014 per il periodo 01/07/2014 – 31/12/2018;

DATO ATTO:

- che il Comune in data 15/11/2018 con propria nota prot. nr.2965 ha richiesto la disponibilità all'attuale Tesoriere, Banco di Sardegna S.p.A., allo svolgimento del servizio di tesoreria comunale in regime di proroga tecnica per il periodo dal 01.01.2019 fino al 30.06.2019;

- che l'Istituto Banco di Sardegna S.p.A., con propria nota in data 26 novembre 2018, registrata al prot. interno al nr. 3060 del 26.11.2018 ed allegata alla presente, ha manifestato la propria disponibilità in tal senso, alle stesse condizioni attualmente vigenti;

- che con deliberazione di Giunta Municipale n.62 del 26/11/2018 si è stabilito di procedere, nelle more dell'individuazione del nuovo Tesoriere, alla proroga tecnica della convenzione con il Banco di Sardegna S.p.A. per la gestione del Servizio di Tesoreria comunale per un periodo massimo di mesi 6 (sei) dal 01/01/2019 al 30/06/2019 agli stessi patti e condizioni della convenzione esistente sopra richiamata;

RICHIAMATA la deliberazione del C.C. n.16 del 10/06/2019 con la quale si è stabilito di aderire, con decorrenza dal 01/07/2019, alla convenzione per lo svolgimento dei servizi di Tesoreria dell'Unione dei Comuni della Valle del Pardu e dei Tacchi – Ogliastra Meridionale, approvata dall'Unione con Deliberazione dell'Assemblea dei Sindaci n.18 del 17/09/2015, composta da n. 25 articoli e relativa al periodo 21.10.2015- 20.10.2020;

VISTA l'attuale convenzione per la gestione del servizio di tesoreria sottoscritta in data 02/09/2019 e avente scadenza 31/10/2020;

ATTESO che l'art.4 comma 1 della convenzione prevede che:” *Il Servizio di Tesoreria viene svolto con modalità e criteri informatici e con collegamento telematico tra Ente e Tesoriere. A tale scopo il Tesoriere assicura il buon funzionamento di idonee procedure informatizzate comprese quelle di interscambio di dati, informazioni e documentazione varia.*”;

RICHIAMATA la deliberazione di G.M. n.51 del 10/10/2012 con la quale è stata disposta l'attivazione del servizio di gestione dell'ordinativo informatico con il Tesoriere dell'Ente – Banco di Sardegna S.p.A contestualmente demandata al Responsabile del Servizio Finanziario l'adozione degli atti conseguenti ivi compresi gli atti necessari all'integrazione del software di gestione della contabilità finanziaria e della Tesoreria forniti dalla Ditta MEM Informatica S.r.l di Nuoro con uno specifico modulo aggiuntivo per la gestione dell'ordinativo informatico;

DATO ATTO che attraverso tale strumento, come già avviene per tutti i processi di informatizzazione dei flussi documentali, le Pubbliche Amministrazioni, possono procedere alla completa dematerializzazione degli ordinativi ed ottenere in tempo reale la rendicontazione della gestione, ivi compresa la resa del conto del tesoriere di cui all'art.226 del D.Lgs.267/2000;

ATTESO che:

- l'ordinativo informatico di incasso e pagamento è un'evidenza elettronica che, grazie alla firma digitale, possiede piena validità amministrativa e contabile ed è in grado, quindi, di sostituire a tutti gli effetti l'ordinativo cartaceo;

- la procedura consente la generazione, la gestione e la trasmissione telematica dei mandati di pagamento e delle reversali di incasso dall'Ente alla Banca cassiera o tesoriere, in modalità compatibile con i sistemi di firma digitale (firma elettronica qualificata) e conformemente alla vigente normativa (circolare ABI n. 35 del 7 agosto 2008);

CONSIDERATO che l'ente con determinazione n.59 del 16/10/2012 (N.R.G. 590 del 16/10/2012) ha attivato il Servizio di ordinativo informatico con il Tesoriere Banco di Sardegna S.p.A., con sede Amministrativa in Sassari, Piazzetta Banco di Sardegna n°01 alle seguenti condizioni economiche:

A) Attivazione:

- Attivazione del servizio, addestramento degli utenti, fornitura dell'Unimoney Activation KIT con n° 2 token (firma digitale), predisposizione presso la server farm di quanto necessario all'espletamento dei servizi Unimoney e Unistorage e n.1 giornata di formazione presso la sede dell'Ente: € 350,00 + IVA

B) Erogazione del servizio:

- Contributo "Una tantum" fino a 10.000 disposizioni € 1.000,00 + IVA
- Canone annuo (€ 210,00 + iva) Gratuito
- Costo archiviazione per disposizione (per singolo beneficiario o debitore) € 0,35 + IVA dal giorno di attivazione della fase di parallelo

C) Rinnovo dei certificati "Actalis" (per singolo certificato) € 20,00 + IVA

CONSIDERATO che nella stessa determinazione veniva impegnata la somma complessiva di Euro 1.350,00 + IVA 21% per un totale di Euro 1.633,50 per l'attivazione del servizio, mentre la spesa relativa al costo di archiviazione che il Banco di Sardegna S.p.A. fatturerà trimestralmente all'Ente è da intendersi spesa pluriennale di importo da definirsi in quanto strettamente legata al numero dei documenti archiviati;

DATO ATTO CHE l'operatività dello strumento è stata garantita da una prima fase intermedia in cui è stato consentito l'utilizzo parallelo dell'ordinativo cartaceo con quello informatico, e successivamente, è stato concordato con il Tesoriere dell'Ente, il passaggio dalla fase di '*parallelo*' a quella di '*effettivo*', avvenuta in data 2 maggio 2013;

DATO ATTO CHE l'ordinativo informatico di incasso e pagamento è un'evidenza elettronica che, grazie alla firma digitale, possiede piena validità amministrativa e contabile ed è in grado, quindi, di sostituire a tutti gli effetti l'ordinativo cartaceo;

RICHIAMATO l'art.18 della convenzione di Tesoreria vigente in cui si stabilisce che l'Ente corrisponde al Tesoriere, secondo quanto previsto in sede di gara:

- con periodicità trimestrale il costo della conservazione sostitutiva dell'ordinativo informatico per anni dieci, per ciascuna disposizione è pari a € 0,35 + IVA (zero virgola trentacinque + IVA);
- con periodicità annuale un compenso per ogni disposizione sia d'incasso che di pagamento, pari ad €. 1,00 +IVA (uno virgola zero zero + IVA);

RITENUTO necessario impegnare la somma complessiva presunta di Euro 4.500,00 in favore del Banco di Sardegna S.p.A. comprendente il recupero dei costi di archiviazione degli ordinativi informatici per l'anno 2020 nonché' il compenso pari a €. 1,00 +IVA (uno virgola zero zero + IVA) calcolato per ogni disposizione di incasso e di pagamento emessa nell'esercizio 2020;

ATTESO che dal competente sito dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture è stato acquisito on line il relativo codice identificativo di gara necessario per la tracciabilità dei pagamenti al fornitore: CIG ZAE0E3AEBE;

ACCERTATA la propria competenza in merito all'adozione della presente determinazione,

PRESO ATTO che sulla presente determinazione è stato apposto il visto di regolarità contabile ai sensi dell'art. 151, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267 del 18/08/2000;

VISTI:

- il D.lgs 163/2006 ed in particolare l'art.125 sui lavori, servizi e forniture in economia;
- il Regolamento per l'acquisizione di beni e servizi in economia del Comune di Ussassai approvato con Delibera del C.C.n.12 del 12 settembre 2011;
- la Legge 136/2010 in materia di "Tracciabilità dei flussi finanziari";
- il vigente T.U.EE.LL. approvato con D. Lgs n° 267 del 18/08/2000;
- gli artt.183, 191 D.Lgs 18/08/00 n°267, relativi rispettivamente all'impegno di spesa e alle regole per l'assunzione di impegno e per l'effettuazione di spese;
- il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;
- lo Statuto Comunale;

VISTO l'art. 9 comma 1, lett. a), punto 2, del D.L.n° 78/2009 convertito con modificazioni nella Legge n°102 del 03/08/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

DETERMINA

DI IMPEGNARE la somma complessiva presunta di Euro 4.500,00 in favore del Banco di Sardegna S.p.A., con sede sociale in Viale Bonaria n. 33 Cagliari e sede amministrativa e direzione generale in Sassari, Viale Umberto n. 36, partita IVA 03830780361, codice fiscale 01564560900 comprendente il recupero dei costi di archiviazione degli ordinativi informatici per l'anno 2020 nonché il compenso pari a €. 1,00 +IVA (uno virgola zero zero + IVA) calcolato per ogni disposizione di incasso e di pagamento emessa nell'esercizio 2020;

DI IMPUTARE l'onere derivante dalla presente determinazione al capitolo 1039/1 denominato “*Spese per servizi diversi per il servizio finanziario - servizio di ordinativo informatico*” in conto competenza del Bilancio di Previsione Pluriennale 2020/2022 - esercizio 2020 dove esiste la sufficiente disponibilità per la presente spesa;

DI DARE ATTO che l'obbligazione è esigibile nell'esercizio corrente, ai sensi e per gli effetti del principio di competenza finanziaria di cui all'allegato al Dlgs 118/2011 come integrato con il Dlgs 126/2014;

DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente atto all'albo pretorio *on-line* del sito internet istituzionale del Comune.

Il Responsabile del Procedimento
ORAZIETTI CINZIA

Il Responsabile del Servizio
ORAZIETTI CINZIA

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Parere in ordine alla regolarità tecnica

(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000)

Visto, si esprime parere: Favorevole

Ussassai, 15/10/2020

**Il Responsabile del Servizio
ORAZIETTI CINZIA**

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Visto attestante la copertura finanziaria

Sulla presente determinazione si appone il visto in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del T.U.E.L., dando atto che la stessa è esecutiva dalla data di apposizione del visto.

Visto in ordine alla regolarità contabile

(ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1 del D.lgs. n. 267/2000)

Visto, si esprime parere: Favorevole

Ussassai, 15/10/2020

**Il Responsabile del Servizio Finanziario
ORAZIETTI CINZIA**

PROSPECTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: SERVIZIO DI ORDINATIVO INFORMATICO – RECUPERO COSTI DI ARCHIVIAZIONE ORDINATIVI INFORMATICI E COMPENSO DISPOSIZIONI ORDINATIVI INFORMATICI ANNO 2020

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.17.002	01.03	1039.1	2020	Impegno
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
165	1086	4.500,00	0	0,00

CIG: ZAE0E3AEBE

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio on-line del Comune per 15 giorni consecutivi **a decorrere dal 15/10/2020**

Ussassai, 15/10/2020

L'Addetto alle Pubblicazioni
f.to ORAZIETTI CINZIA

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Ussassai, 15/10/2020

Il Responsabile del Servizio
ORAZIETTI CINZIA