

PROGRAMMA PAGAMENTI EX ART. 9 LEGGE 102/2009 - MISURE ORGANIZZATIVE -

Premesso che l'Autorità d'Ambito Bacchiglione ha da sempre avuto disponibilità di cassa tali da garantire il tempestivo rispetto dei termini nel pagamento delle fatture debitorie, nei termini stabiliti dalle norme e comunque secondo quanto previsto nelle clausole contrattuali, sempre che i medesimi non rientrassero nelle casistiche riferibili al controllo dei pagamenti ai sensi del Decreto Ministero dell'economia e delle finanze 40/2008 che abbiano dato esito "inadempiente", mancanza di DURC con posizione assicurativa "regolare".

Di norma, salvo quanto eventualmente previsto in appositi contratti tra le parti o da norme particolari i pagamenti delle spese sostenute dall'Ente devono avvenire entro i 30 giorni dalla liquidazione delle spettanze da parte del responsabile di settore.

Per dar modo al Tesoriere comunale di procedere all'estinzione di tutti i mandati emessi nell'anno e per far fronte a particolari esigenze contabili riscontrabili al termine dell'esercizio finanziario, i termini di pagamento non decorrono dal 15 dicembre (o ultimo giorno lavorativo precedente) al 31 dicembre dell'esercizio di riferimento e dal 1° gennaio al 7 gennaio (o giorno lavorativo successivo se non lavorativo) dell'anno immediatamente successivo.

Al fine di evitare ritardi dei pagamenti, ed evitare l'insorgere di debiti in particolare al titolo 2° - spese di investimento - anche alla luce della recente evoluzione normativa (art. 9 D. L. 78/2009 in tema di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni), sono adottate le seguenti misure organizzative:

1. i responsabili delle Unità Operative, nel disporre i provvedimenti che comportano impegni di spesa, devono verificare che i pagamenti conseguenti siano coerenti non solo con le previsioni di bilancio e con il PEG (copertura finanziaria) ma anche con le regole e i vincoli di finanza pubblica (disponibilità di cassa);
2. il Direttore Generale vigila e verifica quanto indicato al punto n. 1;
3. i responsabili del procedimento devono trasmettere tempestivamente all'ufficio contabile il nulla osta al pagamento attestante la correttezza della prestazione cui si riferisce il pagamento stesso;

4. il Direttore generale, con il supporto del responsabile dell'ufficio contabile, prima di effettuare i pagamenti superiori ad € 10.000,00 deve in ogni caso tener conto dell'art. 48 bis del D.P.R. n. 602/1973 (verifica inadempienze fiscali);

5. tutti i responsabili delle Unità Operative, quando sono a conoscenza di fatti o atti che possono comportare, anche in prospettiva, situazioni di debiti non previsti nel bilancio dell'Ente, devono prontamente riferire per iscritto al Direttore Generale, che a sua volta attiverà, qualora necessario, la procedura di cui all'art. 153 comma 6 del D.Lgs. 267/2000 (segnalazioni obbligatorie).