



Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 44 DEL 01/02/2016

SPESE OPITALITA' E ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO CENTRO CULTURALE POLIVALENTE.

CENTRO DI RESPONSABILITA'
SETTORE 03

SERVIZIO
CENTRO CULTURALE

DIRIGENTE RESPONSABILE
Francesco Rinaldini

IL DIRIGENTE

RICHIAMATA la deliberazione n. 73 del 22/12/2014, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione 2015-2017 e il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.);

RICHIAMATA la deliberazione della Giunta comunale n. 222 del 30/12/2014, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017;

RAVVISATA la necessità di procedere all'acquisto di alcuni materiali di consumo e di costituire un fondo economale per spese di ospitalità ai relatori degli incontri "Che cosa fanno oggi i filosofi? 2015 nuova serie" i cui appuntamenti si chiudono nel febbraio 2016;

DATO atto che dette spese non rientrano nella "tipizzazione" delle spese di rappresentanza di cui alla deliberazione della Giunta Comunale n. 30 del 12/02/2014 ma nelle spese ordinarie di organizzazione di manifestazioni culturali;

RITENUTO opportuno allo scopo costituire un fondo economale per il pagamento di dette spese in quanto trattasi di importi di piccola entità i cui fornitori verranno individuati di volta tenendo conto anche delle chiusure per ferie degli esercizi;

DATO atto che uno degli appuntamenti verrà ripreso da Maria Agostinelli giornalista RAI che curerà un servizio con interviste al curatore della manifestazione e all'Assessore alla Cultura;

DATO atto inoltre che le interviste e relativa messa in onda di una puntata degli incontri oltre a costituire una promozione per la manifestazione hanno anche una ricaduta sulla promozione della città e degli eventi culturali promossi da questa Amministrazione;

RITENUTO di rimborsare alla giornalista Maria Agostinelli le spese viaggio computate in euro 44,00 e offrire l'ospitalità in loco (pernottamento e cena);

RAVVISATA inoltre la necessità di acquistare n. 2 del cavi PS/2 per lettore LS2208 acquistato dalla ditta Sistemi ID con sede a Castel Maggiore (BO) P.I. 03312271202 che richiede per ogni cavo la somma di euro 21,00 iva 22%;

RITENUTO pertanto richiedere la fornitura dei cavi con acquisto diretto alla Ditta Sistemi ID (acquisto tramite Mepa) in quanto trattasi di accessori necessari al funzionamento dei lettori già acquistati dalla stessa ditta;

VISTO il piano di spesa:

Fornitore	Descrizione	Importo	Capitolo	
Sistemi ID P.I. 03312271202	Cavo PS/2: Cable - Keyboard Wedge: 7ft. (2m) Straight, PS/2 Power Port CBA-K01-S07PAR+ spese di trasporto	€ 69,54	2830000	
Maria Agostinelli	Rimborso spese	€ 44,00	2877000	

C.F. GSTMRA73C60H501P	viaggio			
Economo Comunale	Spese ospitalità	per € 500,00	2877000	

CONSIDERATO che ai sensi degli artt. 86-87 – Servizio Economato – del Regolamento di Contabilità Comunale approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 31/03/2014 il fondo economale è utilizzabile per le spese entro un prefissato limite unitario di 1.000,00 euro ;

ATTESO che le forniture di beni e servizi oggetto della presente determinazione, prevedendo importi inferiori ad € 40.000,00 (limite così innalzato dal precedente € 20.000,00 dall'art. 4, comma 2, lettera m-bis del D.L. 70/2011, convertito dalla legge 106/2011) rientrano tra quelle eseguibili in economia ad affidamento diretto, ai sensi del combinato disposto dell'art. 125, comma 11) del D.Lgs. n. 163/2006 (Codice dei contratti pubblici) e degli artt. 7 e 8 del vigente Regolamento Comunale per lavori, forniture e servizi in economia approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 15/03/2007;

CONSIDERATO che lo spirito regolamentare di utilizzo delle procedure in economia è improntato a rispondere ai criteri di programmazione, economicità, efficacia, tempestività, correttezza, parità di trattamento, rotazione, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità e pubblicità, nel rispetto dei principi sul procedimento amministrativo, del regolamento e del codice civile;

DATO atto che a seguito dell'entrata in vigore della legge stabilità 2015 (Legge n. 190/2014) dal 1° gennaio 2015 occorre applicare il meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. Split payment) alle operazioni documentate mediante fattura emessa dai fornitori ai sensi dell'art. 21 del DPR 633/1972, rimanendo escluse le piccole spese certificate mediante il rilascio della ricevuta fiscale di cui all'art. 8 della L. 249/1976 o dello scontrino fiscale di cui alla L. 18/1983 e successive modificazioni, quali quelle effettuate con fondo economale, così come specificato nella Circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 1/E del 09/02/2015;

DATO atto che ai sensi dell'art. 3, della L. 136/2010 (Tracciabilità dei flussi finanziari) e secondo quanto specificato al punto 3 della determinazione n. 8 del 18/11/2010 dell'AVCP (ora ANAC), successivamente ribadito al punto 2.3) della determinazione n. 10 del 22/12/2010 ed al punto 8 della determinazione n. 4 del 07/07/2011 della stessa Autorità, le spese effettuate utilizzando il fondo economale non a fronte di contratti di appalto e disciplinate da ciascuna amministrazione con provvedimento interno, trattandosi in specie di spese generali e minute, di non rilevante entità necessarie per sopperire con immediatezza ed urgenza ad esigenze funzionali dell'Ente, non rientrano nell'ambito applicativo della normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari non necessitando quindi dell'indicazione del CIG ritenuto non necessario dalla stessa AVCP, che ha anche chiarito che la gestione di tali spese, superando il rigido formalismo delle procedure codificate, possono avvenire secondo modalità semplificate sia per quanto riguarda il pagamento (per pronta cassa fino al limite di € 999,999) contestuale all'acquisto indifferibile del bene o del servizio, sia per quanto concerne la documentazione giustificativa della spesa;

DATO atto, infine che nell'ipotesi di amministrazione diretta ai sensi dell'art. 125, comma 1, lettera b), D.Lgs. 163/2006 e per gli acquisti al dettaglio o per le forniture ed i

servizi non incardinati in procedure negoziali o contrattuali, il Ministero del Lavoro con interpello 10/2009 ha stabilito che tali spese sono escluse dall'obbligo di presentazione del DURC (Documento Unico di Regolarità Contributiva);

VISTI:

- il D.lgs. n. 267/2000 e ss. mm.;
- il D.lgs. n. 165/2001 e ss. mm.;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

D E T E R M I N A

di dare corso alle spese relative alla ospitalità, rimborso spese viaggio e acquisto materiali di consumo per le motivazioni in premessa decritte che qui si ritengono interamente riportate e approvate per una spesa complessiva di euro 613,54;

di approvare il piano di spesa:

Fornitore	Descrizione	Importo	Capitolo	CIG
Sistemi ID P.I. 03312271202	n. 2 Cavi PS/2: Cable - Keyboard Wedge: 7ft. (2m) Straight, PS/2 Power Port CBA-K01-S07PAR+ spese di trasporto	€ 69,54	2830000	Z38182FFFDA
Maria Agostinelli C.F. GSTMRA73C60H501P	Rimborso spese viaggio	€ 44,00	2877000	
Economo Comunale	Spese per ospitalità	€ 500,00	2877000	

La spesa di euro 613,54 farà carico:

per euro 69,54 sul cap. 2830000 del bil. 2016 p.d.c. 1.03.01.02.000 siope 1204;

per euro 544,00 sul cap. 2877000 del bil. 2016 p.d.c 1.03.02.02.000 sipe 1308;

di dare atto che in ottemperanza a quanto disposto dalla legge 136/2010 la presente spesa è stata comunicata alla A.N.A.C;

di dare atto del rispetto dell'art.3 della legge 136/2010 "tracciabilità dei flussi finanziari" ai fornitori è stata richiesta la dichiarazione prevista dalla normativa vigente depositato agli atti;

di dare atto che al momento della redazione del presente atto la ditta Sistemi ID con sede a Castel Maggiore (BO) P.I. 03312271202 risulta regolare nei confronti di INPS e INAL come da DURC allegato alla presente;

di dare atto che il pagamento di dette spese non è frazionabile in dodicesimi;

di dare atto che le spese sono esigibili entro il 31 marzo 2016;

di individuare nella persona di: Giuseppina Macaluso la responsabile del procedimento per gli atti di adempimento della presente determinazione;

Elenco documenti allegati:

DURC

Comunicazione CIG

Del presente atto verrà data comunicazione ai seguenti uffici:

ESECUTIVITA'

La determinazione sarà esecutiva a partire dalla data di attestazione di regolarità contabile che sarà allegata quale parte integrante.

Cattolica li, 01/02/2016

Firmato

RUFER CLAUDIA MARISEL / ArubaPEC S.p.A.

Atto prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)