

## TEMPISTICHE PAGAMENTI DI CUI A DELIBERA DI GIUNTA N. 55 DEL 27.03.2012

Premesso che i pagamenti dei creditori del comune di Bagnolo Piemonte vengono effettuati nel limite di giorni 30 dalla data di protocollo di consegna delle fatture, nel rispetto dei seguenti procedimenti:

- 1) Tutte le fatture vengono protocollate e devono essere consegnate da parte dell'ufficio protocollo il giorno successivo ai vari responsabili dell'ordine.
- 2) Ogni ufficio ha tempo 14 giorni per il controllo dell'esattezza del documento e la regolarità del lavoro svolto o delle consegne effettuate; qualora il pagamento di tale documento venga sospeso dal responsabile del servizio per motivi giustificati (e cioè consegna non esatta della merce, lavori non svolti correttamente, documenti non acquisiti es. Durc – conto dedicato ecc), verranno sospesi i termini per i pagamenti.
- 3) Espletato l'iter di controllo da parte dell'ufficio proponente l'ordine e/o il servizio, la fattura dovrà essere consegnata all'ufficio ragioneria 14 giorni prima della scadenza del pagamento (cioè entro 16 giorni dalla data di protocollo). Tale documento deve essere debitamente firmato dal responsabile del servizio proponente per autorizzarne la liquidazione, la fattura deve contenere tutta la documentazione necessaria per poter accedere al pagamento, inoltre deve essere indicata e vistata la data di consegna della stessa all'ufficio ragioneria;
- 4) Sarà cura del servizio finanziario provvedere ad emettere i mandati di pagamento, ed apporre apposita firma elettronica entro 14 giorni dalla data di consegna delle fatture da parte del responsabile del servizio proponente;  
Tale termine verrà sospeso qualora la verifica dei soggetti inadempienti per i pagamenti superiori a 10.000,00 euro confermi l'inadempienza; a tal proposito verrà seguita una procedura particolare dettata da Equitalia.
- 5) Per i pagamenti pronta cassa e compito della banca inviare gli avvisi di pagamento entro 48 ore dalla consegna degli avvisi cartacei che devono essere trasmessi in tesoreria da parte dell'ufficio ragioneria il giorno successivo alla firma dei mandati di pagamento.
- 6) Per i pagamenti soggetti a ritenuta d'acconto, i responsabili dei servizi devono consegnare la fattura e/o la parcella, o richiesta di pagamento debitamente firmata e corredata dei documenti necessari all'ufficio ragioneria, entro il giorno 19 di ogni mese, ad eccezione del mese di agosto e dicembre che devono essere consegnate entro il giorno 5, affinché il mandato di pagamento possa avvenire entro la fine del mese stesso;
- 7) È fatto d'obbligo al tesoriere di avviare il bonifico bancario entro 48 ore dalla trasmissione telematica dei mandati di pagamento da parte del responsabile del servizio finanziario, il quale deve apporre la firma sui documenti.
- 8) Nel momento in cui vengono affidati i lavori e / o i servizi potranno essere stabiliti e concordati altri termini per i pagamenti che dovranno essere segnalati anticipatamente alle ditte.

Quanto sopra nel rispetto del patto di stabilità