



# **CITTA' DI TERRACINA**

Provincia di Latina

---

DIPARTIMENTO FINANZIARIO

RENDICONTO DELLA GESTIONE DEL COMUNE  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

## **ALLEGATO AB**

\*\*\*\*\*

**ATTESTAZIONE EX ART.41 D.L.  
66/2014 CONVERTITO CON  
MODIFICAZIONI DALLA  
LEGGE 89/2014 (TEMPI MEDI  
DEI PAGAMENTI)**

\*\*\*\*\*

**Tempestività Tempi medi di pagamento D.P.C.M. art. 9 del 22/09/2014**

Per Note Pagate dal 01-01-2016 al 31-12-2016 - Data Pagamento = data mandato

Data Fattura	Numero Fattura	Importo Pagamento (a)	Creditore	Data Registraz.ne	Data Scadenza (b)	Data Pagamento (c)	Numero Mandato	Differenza in GG tra pagamento e scadenza (d = c-b)	Ritardo Ponderato (a) x (d)
10-11-2016	411608318228	273,61	218142 - HERA COMM S.R.L.	16-11-2016	31-12-2016	22-12-2016	20160004770	-9	-2.462
10-11-2016	411608318229	82,45	218142 - HERA COMM S.R.L.	16-11-2016	31-12-2016	22-12-2016	20160004770	-9	-742
10-11-2016	411608318230	196,74	218142 - HERA COMM S.R.L.	16-11-2016	31-12-2016	22-12-2016	20160004770	-9	-1.771
10-11-2016	411608318231	31,21	218142 - HERA COMM S.R.L.	14-11-2016	31-12-2016	22-12-2016	20160004770	-9	-281
10-11-2016	411608318232	41,83	218142 - HERA COMM S.R.L.	16-11-2016	31-12-2016	22-12-2016	20160004770	-9	-376
14-11-2016	421600048434	42,46	218142 - HERA COMM S.R.L.	18-11-2016	16-12-2016	22-12-2016	20160004770	6	255
19-12-2016	288	146.838,51	248231 - SELCOM SRL	20-12-2016	18-01-2017	27-12-2016	20160004771	-22	-3.230,447
19-12-2016	V3-31958	77.777,82	238594 - DE VIZIA TRASFER S.P.A.	20-12-2016	28-02-2017	27-12-2016	20160004772	-63	-4.900,003
20-12-2016	V3-31961	16.363,64	238594 - DE VIZIA TRASFER S.P.A.	21-12-2016	28-02-2017	27-12-2016	20160004773	-63	-1.030,909

TOTALI GENERALI :

15.408.436,20 (1)

(2) 130.878.448,05

Indicatore di tempestività dei pagamenti (2) / (1) : 8,49



## COMUNE DI TERRACINA

# RENDICONTO DELLA GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

---

### PROSPETTO EX ART. 41 DL 66/2014 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 89/2014

La normativa in parola prevede che a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni sia allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal *decreto legislativo 9 ottobre 2002 n. 231*, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui *all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33*.

In caso di superamento dei predetti termini, le medesime relazioni indicano le misure adottate per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti. E' previsto altresì che l'organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile debba verificare le attestazioni di cui al primo periodo, dandone atto nella propria relazione.

Il prospetto previsto è contenuto nella pagina successiva.

Successivamente il D.P.C.M. 22 settembre 2014 ha inteso indicare le modalità di calcolo dell'indicatore di tempestività di pagamento disponendo che il medesimo indicatore fosse utilizzato anche ai fini della disposizione di cui all'art. 41 comma 1 del D.L. 66/2014 e s.m.i..



## COMUNE DI TERRACINA

---

### ATTESTAZIONE EX ART. 41 D.L. 66/2014 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 89/2014

Visto l'art. 41 del D.L. 66/2014 si attesta che:

Nell'esercizio 2015 l'indicatore annuale della tempestività dei pagamenti calcolato ai sensi dell'art. 47 del D.L. 66/2014 è stato pari a 12,93 gg.

L'indicatore della tempestività dei pagamenti è stato calcolato secondo le indicazioni di cui all'art 9 commi 3 , 4 e 5 del DPCM 22 settembre 2014 nonché Circolare n. 3 del Ministero dell'Economia e Finanze in data 14 gennaio 2015.

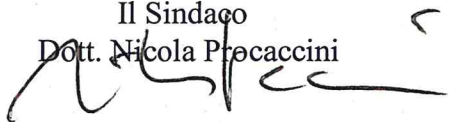
Nell'esercizio 2016 l'indicatore annuale della tempestività dei pagamenti calcolato ai sensi dell'art. 47 del D.L. 66/2014 è stato pari a 8,49 gg secondo il seguente andamento:

2016	Giorni
I trimestre 2016	10,59
II trimestre 2016	1,18
III trimestre 2016	2,60
IV trimestre 2016	17,37

Detti ritardi sono correlati al maggior tempo occorso per il tardivo pervenimento degli atti di liquidazione da parte dei responsabili di spesa, per la verifica di tutti gli elementi necessari alla liquidazione delle fatture e all'acquisizione di documenti di regolarità contributiva; sono anche state pagate alcune fatture afferenti debiti fuori bilancio e spese finanziate da trasferimenti regionali nonché le fatture liquidate per le utenze, nello specifico Acqualatina S.p.A., Eni, Enel Energia, Enel Sole, Heracomm e Tim Telecom Italia, che sono pervenute per la liquidazione oltre i termini previsti per il pagamento.

Si segnala inoltre che nel corso del 2017 si è implementato l'atto di liquidazione informatizzato direttamente nella procedura di contabilità, al fine di velocizzare i tempi di consegna e di ridurre i margini di errore nella liquidazione da parte dei servizi.

Il Sindaco  
Dott. Nicola Procaccini



Il Dirigente del Dipartimento Finanziario  
Dott. Giampiero Negossi

