



MODULISTICA		
P02/b	MD01	Rev. 8 del 03/10/2011

CRITERI PER LA DETERMINAZIONE dell'ORDINE della PRIORITA' dei PAGAMENTI dei DEBITI PREGRESSI

Allegato disposizione n. 322 del 31/12/2013

Premessa

Le seguenti misure, dirette ad assicurare, ai sensi delle disposizioni vigenti, la tempestività dei pagamenti dei debiti contratti dal comune per forniture di beni e servizi e per opere pubbliche, tengono conto dei vincoli derivanti dalle norme sul Patto di Stabilità, che si ritengono comunque prioritari.

Spese correnti

1. Ricognizione di tutti debiti, certi liquidi ed esigibili e valutazione della disponibilità di cassa che può essere destinata a tale finalità
2. Verifica della data di scadenza dei pagamenti indicata nei provvedimenti di liquidazione e della data di trasmissione del provvedimento di liquidazione
3. Emissione mandato di pagamento, nei limiti consentiti dalle giacenze di cassa, secondo un ordine cronologico che tiene conto della scadenza di pagamento e della data di ricezione del provvedimento di liquidazione completo di tutti gli elementi necessari a consentire il pagamento.

Spese conto capitale

1. Determinazione plafond annuo da destinare ai pagamenti in conto capitale, compatibile con i vincoli derivanti dalle norme sul Patto di Stabilità. La misura del plafond può essere rideterminata, in corso d'anno, in ragione di modifiche normative o di scostamenti rispetto alle previsioni dei saldi di parte corrente o rispetto alle stime degli incassi in c/capitale.
2. Ricognizione di tutti debiti, certi liquidi ed esigibili e valutazione della disponibilità di cassa che può essere destinata a tale finalità
3. Il plafond disponibile di cui al punto 1) è destinato prioritariamente al pagamento di residui passivi relativi ad interventi già appaltati ed in corso di esecuzione.
4. Emissione mandato di pagamento, nei limiti consentiti dalle giacenze di cassa e dal plafond di cui al punto 1), secondo un ordine cronologico che tiene conto della scadenza di pagamento e della data di ricezione del provvedimento di liquidazione completo di tutti gli elementi necessari a consentire il pagamento.

Ente certificato:



Iso 9001:2008

Palazzo Comunale
via I Maggio 20090 - Segrate
Telefono 02/26.902.1 **Fax** 02/21.33.751
C.F. 83503670156 - **P.I.** 01703890150