



comune di trieste
piazza Unità d'Italia 4
34121 Trieste
www.comune.trieste.it
partita iva 00210240321

DIPARTIMENTO SCUOLA, EDUCAZIONE, PROMOZIONE TURISTICA, CULTURALE E SPORTIVA

SERVIZIO SCUOLA, EDUCAZIONE E BIBLIOTECHE

PO GESTIONE E PROGETTI DELLE BIBLIOTECHE

REG. DET. DIR. N. 2812 / 2024

Prot. corr. M3 - 13/1/3 - 12/24 (1417)

OGGETTO: Biblioteca Civica Attilio Hortis – Cessione vouchers IFLA "International Federation of Library Associations and Institutions" per chiusura sistema pagamento prestito interbibliotecario tramite vouchers IFLA. - Entrata per Euro 1.408,00 - Impegno di spesa per euro 77,32.

LA RESPONSABILE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA

Premesso

che le biblioteche comunali di Trieste esplicano la loro attività nell'ambito delle competenze e delle disposizioni stabilite dalla L.R. 25 settembre 2015 n 23 "Norme regionali in materia di beni culturali";

considerato che

- la Biblioteca Civica eroga il servizio di prestito interbibliotecario per soddisfare le esigenze degli utenti che richiedono testi non posseduti da questo servizio ma in dotazione presso altre biblioteche nazionali ed estere;
- che molte biblioteche nazionali ed estere utilizzano l'uso di vouchers quale modalità di pagamento per il servizio da loro erogato;
- che per far fronte a tali esigenze e per agevolare l'utenza, altrimenti costretta a provvedere autonomamente e con notevoli disagi a reperire i vouchers, si è provveduto nel corso degli anni ad acquistarli direttamente presso l'IFLA "International Federation of Library Associations and Institutions" con sede in Olanda che ne detiene l'esclusiva mondiale;

atteso

che si è convenuto di passare al sistema pagoPA sostituendo la modalità di pagamento in vouchers IFLA per il servizio di prestito interbibliotecario;

Responsabile del procedimento: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail:	Posta Elettronica Certificata (PEC)
Responsabile dell'istruttoria: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail: gloria.deotto@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Elisa Seminerio	Tel: 040 6758193	E-mail: elisa.seminerio@comune.trieste.it	comune.trieste@certgov.fvg.it

viste

le linee guida per l'effettuazione di pagamenti elettronici a favore delle pubbliche amministrazioni e dei gestori dei pubblici servizi dell'AgID;

considerato

che in base alle suddette Linee guida, il Comune di Trieste ha già aderito al Sistema dei pagamenti PagoPA);

richiamata

la propria precedente determinazione dirigenziale n. 712/2024 dd. 24.03.2024 con la quale:

- si autorizzava, alla fine di ogni anno solare, a partire dall'anno 2019 in caso di accumulo di voucher IFLA, superiore a Euro 1.000,00, la restituzione, dei voucher in eccesso alla IFLA "International Federation of Library Associations and Institutions" e di dare atto che l'importo rimborsato verrà introitato a favore dell'accertamento al cap. 608000;
- si dava atto dell'obbligatorietà della resa del conto annuale;
- si dava atto che:
 - il versamento in contanti da parte degli utenti del valore del voucher va introitato al capitolo 106800 RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME PER IL SERVIZIO BIBLIOTECHE CIVICHE, accertamento da creare/incrementare e nota d'entrata da effettuare per l'importo della riscossione;
 - l'importo corrispondente ai prestiti che la Biblioteca Hortis richiede ad altre Biblioteche con vouchers IFLA va imputato al capitolo 149700 ALTRI SERVIZI PER IL SERVIZIO BIBLIOTECHE CIVICHE, impegno da assumere con determinazione dirigenziale;
 - l'importo corrispondente ai prestiti richiesti da altre Biblioteche con l'invio del voucher IFLA va imputato al capitolo 71000 PROVENTI DEL SERVIZIO BIBLIOTECHE CIVICHE - RILEVANTI IVA, accertamento da creare/incrementare e nota d'entrata IVA da effettuare per l'importo dei corrispettivi;
 - in caso di accumulo dei voucher, la restituzione va imputata al cap. 608000 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO;
 - periodicamente viene effettuata la contabilizzazione tra le note di entrata all'accertamento al capitolo 71000 PROVENTI DEL SERVIZIO BIBLIOTECHE CIVICHE - RILEVANTI IVA e le note di spesa di pari importo abbinate all'impegno al capitolo 149700 ALTRI SERVIZI PER IL SERVIZIO BIBLIOTECHE CIVICHE (emissione di una reversale e di una mandato di pagamento vincolati);
 - in relazione alle rimanenti note d'entrata all'accertamento al capitolo 71000 PROVENTI DEL SERVIZIO BIBLIOTECHE CIVICHE - RILEVANTI IVA, viene effettuata la contabilizzazione con l'impegno al cap. 1608000 ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO (emissione di una reversale e di una mandato di pagamento vincolati);
 - alla fine di ogni esercizio finanziario con apposita determinazione dirigenziale si provvede ad assumere a carico dell'esercizio successivo:

Responsabile del procedimento: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail:	Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it
Responsabile dell'istruttoria: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail: gloria.deotto@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Elisa Seminerio	Tel: 040 6758193	E-mail: elisa.seminerio@comune.trieste.it	

a) un impegno al cap, 149700 ALTRI SERVIZI PER IL SERVIZIO BIBLIOTECHE CIVICHE

b) un impegno al cap. 1608000 ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO ed un accertamento al cap. 608000 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO di pari importo;

- nell'esercizio successivo, viene effettuato il riporto a nuovo della giacenza dei voucher mediante contabilizzazione tra l'accertamento al cap. 608000 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO dell'esercizio precedente e l'impegno al cap. 1608000 ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO dell'esercizio in corso;

- in sede di riaccertamento ordinario dei residui, si procederà ad un'eventuale riduzione degli impegni ai capitoli 149700 e 1608000 e dell'accertamento al cap. 608000 per la parte non utilizzata;

- si accertava l'entrata complessiva di euro 2.000,00 ai capitoli di seguito elencati per la riscossione di eventuali eccedenze in caso di accumulo di voucher IFLA superiore a Euro 1.000,00 e per il riporto a nuovo della giacenza dei voucher;
- si accertava l'entrata complessiva di euro 2.000,00 ai capitoli di seguito elencati:

Anno	Cap	Descrizione	CE	V livello	Programma	Progetto	D/N	Importo	Note
2024	0060 8000	ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	02739	E.9.01.9 9.99.999	00009	09005	N	2.000,00	2024:20 00,00

- si impegnava la spesa complessiva di euro 2.500,00 ai capitoli di seguito elencati (cap. 149700 per Euro 500,00 per i prestiti che la Biblioteca Hortis richiedera' ad altre Biblioteche con vouchers IFLA e cap. 1608000 per la contabilizzazione con le rimanenti note d'entrata IVA al cap. 71000):

Anno	Cap	Descrizione	CE	V livello	Programma	Progetto	D/N	Importo	Note
2024	0014 9700	ALTRI SERVIZI PER IL SERVIZIO BIBLIOTECHE CIVICHE	02691	U.1.03.0 2.99.999	00004	04005	N	500,00	2024:50 0,00
2024	0160 8000	ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO	02739	U.7.01.9 9.99.999	00009	09002	N	2,000,00	2024:20 00,00

ritenuto

che le partite di giro assunte con la determinazione dirigenziale sopra richiamata verranno chiuse e l'impegno di spesa assunto al cap. 149700 imp. 2024/0020894 verrà utilizzato per il pagamento dei prestiti alle altre biblioteche;

Responsabile del procedimento: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail:	Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it
Responsabile dell'istruttoria: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail: gloria.deotto@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Elisa Seminerio	Tel: 040 6758193	E-mail: elisa.seminerio@comune.trieste.it	

considerato

che nel corso del tempo si sono accumulati presso la Biblioteca Civica n. 344 half vouchers IFLA (buoni da mezzo) del valore di euro 4,00 ciascuno e n. 4 vouchers IFLA (interi) del valore di euro 8,00 ciascuno per un totale complessivo di euro 1.408,00;

preso atto

che l' IFLA "International Federation of Library Associations and Institutions" prevede la possibilità per le Biblioteche di restituire i vouchers in eccesso e non utilizzati;

vista

la nota di data 14/10/2024 (P.G.228786) in cui l' IFLA "International Federation of Library Associations and Institutions" conferma l'importo di acquisto dei vouchers per euro 1.408,00 e comunica che l'effettivo importo da rimborsare ammonta ad euro 1.330,68 in quanto viene trattenuto l'importo di euro 77,32 quale spesa di gestione;

viste

- la Deliberazione Consiliare n. 59 del 13 dicembre 2023, eseguibile ai sensi di legge, con cui è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024-2026;
- la Deliberazione Consiliare n. 61 del 19 dicembre 2023, eseguibile ai sensi di legge, con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2024-2026;
- la Deliberazione Giuntale n. 1 del 8 gennaio 2024, eseguibile ai sensi di legge, con cui è stato adottato il Piano Esecutivo di Gestione 2024-2026;
- la Deliberazione Giuntale n. 32 del 29 gennaio 2024, eseguibile ai sensi di legge, di approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026 ai sensi dell'art. 6 del DL n. 80/2021 convertito con modificazioni in L. n. 113/2021 e successive modifiche ed integrazioni;

dato atto che

- ai sensi dell'art. 183, comma 8 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i. - TUEL il programma dei conseguenti pagamenti degli impegni di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica in materia di pareggio di bilancio, introdotte dai commi 707 e seguenti dell'art. 1 della Legge n. 208/2015 (c.d. Legge di stabilità 2016);
- l'obbligazione giuridicamente perfezionata viene a scadenza l'anno solare 2024;
- il cronoprogramma dei pagamenti per la spesa in argomento è il seguente:
anno 2024 - Euro 77,32;

precisato

che, ai sensi del D.Lgs. n. 118 dd. 23.06.2011 che introduce nuovi principi contabili,

Responsabile del procedimento: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail:	Posta Elettronica Certificata (PEC)
Responsabile dell'istruttoria: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail: gloria.deotto@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Elisa Seminerio	Tel: 040 6758193	E-mail: elisa.seminerio@comune.trieste.it	comune.trieste@certgov.fvg .it

la scadenza dell'obbligazione giuridicamente perfezionata è l'anno solare 2024;

visti

- l'art.107 del D. Lgs. n. 267/2000 e l'art. 131 dello Statuto del Comunale;
- il D.Lgs. 33/2013, come modificato dal D.Lgs. 97/2016 e gli artt. da 27 a 29 del Codice in merito alla pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni;

richiamata

la Determinazione dirigenziale Servizio Scuola Educazione e Biblioteche n. 4665/2023 con la quale è stato conferito alla sottoscritta l'incarico per la posizione organizzativa "Gestione e progetti per le biblioteche" a decorrere dal 01.01.2024 e fino al 31.12.2024, con la definizione delle competenze e delle risorse attribuite;

ritenuto

di non versare in situazione di conflitto d'interesse alcuno in relazione alla procedura in oggetto, ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990, dell'art. 7 del DPR n. 62/2013, nonché dell'art. 16 del D. Lgs. n. 36/2023;

espresso

il parere di cui all'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, in ordine alla regolarità e correttezza amministrativa del presente provvedimento;

DETERMINA

per le motivazioni esposte nelle premesse e qui integralmente richiamate ed approvate,

1. di autorizzare il passaggio al sistema pagoPA sostituendo la modalita' di pagamento in vouchers IFLA per il servizio di prestito interbibliotecario;
2. di autorizzare la cessione all'IFLA "*International Federation of Library Associations and Institutions*" con sede in P.O. Box 95312 2509 CH The Hague - Olanda di n. 344 half vouchers IFLA (buoni da mezzo) del valore di euro 4,00 ciascuno e n. 4 c vouchers IFLA (interi) del valore di euro 8,00 ciascuno per un totale complessivo di euro 1.408,00 da cui viene trattenuto l'importo di euro 77,32 quale spesa di gestione, per un importo effettivo di rivendita ammontante ad euro 1.330,68;
3. di dare atto che l'importo di euro 1.408,00 verra' introitato al cap. 608000 a favore del bilancio 2024 (acc. 2024/3415), al lordo delle spese di gestione per la rivendita degli IFLA;
4. di impegnare la spesa complessiva di euro 77,32 ai capitoli di seguito elencati
:

Responsabile del procedimento: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail:	Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it
Responsabile dell'istruttoria: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail: gloria.deotto@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Elisa Seminerio	Tel: 040 6758193	E-mail: elisa.seminerio@comune.trieste.it	

Anno	Cap	Descrizione	CE	V livello	Programma	Progetto	D/N	Importo	Note
2024	0014 9700	ALTRI SERVIZI PER LE BIBLIOTECHE CIVICHE	02691	U.1.03.0 2.99.999	00004	04005	N	77,32	2024:77, 32

5. di dare atto che l'effettivo importo da rimborsare ammonta ad euro 1.330,68 in quanto l'importo di euro 77,32 quale spesa di gestione, viene contabilizzato mediante esito dall'impegno assunto con il presente provvedimento ed introito al al cap. 608000, acc. 2024/3415;
6. di autorizzare la contabilizzazione indicata al punto precedente;
7. di dare atto che
 - ai sensi dell'art. 183, comma 8 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i. - TUEL il programma dei conseguenti pagamenti degli impegni di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica in materia di pareggio di bilancio, introdotte dai commi 707 e seguenti dell'art. 1 della Legge n. 208/2015 (c.d. Legge di stabilità 2016);
 - l'obbligazione giuridicamente perfezionata viene a scadenza l'anno solare 2024;
 - il cronoprogramma dei pagamenti per la spesa in argomento è il seguente:
anno 2024 – Euro 77,32;

LA RESPONSABILE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA
dott.ssa Gloria Deotto

Trieste, vedi data firma digitale

*Documento sottoscritto con firma digitale
(ex art. 24 del D.L.vo 82/2005 e s.m.i.)*

Responsabile del procedimento: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail:	Posta Elettronica Certificata (PEC)
Responsabile dell'istruttoria: Gloria Deotto	Tel: 040 6758183	E-mail: gloria.deotto@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Elisa Seminerio	Tel: 040 6758193	E-mail: elisa.seminerio@comune.trieste.it	comune.trieste@certgov.fvg .it

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: GLORIA DEOTTO

CODICE FISCALE: *****

DATA FIRMA: 22/10/2024 14:27:46