

COPIA

N. Gen.le 310                    del 26/04/2022

N. di Settore 126 del 26/04/2022



**COMUNE DI ASSORO**  
**LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA**  
**SETTORE III**  
**“GESTIONE DEL TERRITORIO”**  
**IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

**DETERMINA**

**OGGETTO: IMPEGNO LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO FATTURA PER LINEA TELEFONICA NELL'IMMOBILE DEL CIMITERO COMUNALE DI ASSORO ALLA DITTA TELECOM SPA – BIMESTRE – DICEMBRE 2021 GENNAIO 2022.**

**IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO**

**Visto** il D. Lgs n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs n. 126/2014;

**Visto** il D. Lgs .n. 118/2011;

**Visto** il D. Lgs .n. 165/2011;

**Visto** lo Statuto comunale;

**Visto** il regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

**Visto** il regolamento comunale di contabilità;

**Visto** il regolamento comunale dei contratti;

**Visto** il regolamento comunale sui controlli interni;

**Premesso che:**

- con deliberazione di Consiglio Comunale n.56 in data 11.08.2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2021/2023;
- con deliberazione di Consiglio comunale n.57 in data 11.08.2021, esecutiva ai sensi di legge e s.m.i., è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario 2021/2023;

**Vista** la deliberazione di G.M. n.89 del 12/08/2021, esecutiva ai sensi di legge eavente ad oggetto: “Approvazione PEG – Assegnazione risorse finanziarie 2021-2023” e s.m.i.;

**Visto** l'articolo unico D.M. del 24.12.2021 (GU n. 309 in data 30.12.2021), che dispone il differimento al 31.03.2022 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione;

**Considerato** il permanere della situazione di squilibrio finanziario dell'Ente, segnalata con nota prot. 9510 del 29/09/2021 del Responsabile del Settore Economico Finanziario “Comunicazione di fatti che determinano il costituirsi di situazioni tali da pregiudicare gli equilibri di bilancio”,

**Vista** la determina sindacale n. 2 del 13/01/2022 di conferimento dell'incarico di Responsabile del III° Settore “

Gestione del Territorio”, all' Ing. Filippo Vicino utilizzato ex art. 14 CCNL Enti Locali del 22/01/2004.-Attribuzione della posizione organizzativa per il periodo dal 01/01/2022 al 31/12/2022, per sei ore settimanali ;

**Visti :**

- l'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000;
- il punto 8 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2 al d. Lgs. N. 118/2011, i quali disciplinano le modalità e i limiti dell'esercizio provvisorio;

**Visto** l'articolo unico del D.M. 24 dicembre 2021, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 309 del 30 dicembre 2021, dispone il differimento al 31 dicembre del termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione 2022/2024 da parte degli enti. Di conseguenza, fino al 31 marzo prossimo è autorizzato, per gli enti locali, l'esercizio provvisorio del bilancio;

Considerato che:

- la conseguente fornitura è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite;
- il fornitore ha emesso la relativa fattura per un totale di **€ 47,62 IVA compresa** onde conseguirne il pagamento;

**Vista** la fattura n. **8V00049763 del 10/02/2022** pervenuta da parte della Ditta Telecom Italia s.p.a per il pagamento del canone ed i consumi della linea telefonica installata presso i locali del Cimitero Comunale di Assoro per il periodo DICEMBRE 2021 GENNAIO 2022 di importo pari ad **€. 47,62 IVA compresa**;

**Vista** la **CESSIONE DI CREDITO** comunicata con nota Prot. n. 7726 del 09/08/2021che si allega alla presente;

### **PROPONE DI DETERMINARE**

Per le ragioni espresse in premessa:

1) Di liquidare alla TELECOM ITALIA SPA e pagare **ALLA "BFFBANK SPA"** la somma complessiva di **€ 47,62** della fattura Telecom riferita ai mesi di **DICEMBRE 2021 GENNAIO 2022** a favore del creditore di seguito indicato:

| Fornitore              | N. Fattura  | Data Fattura       | Importo          | Capitolo                            | Impegno e anno    | CIG/CUP        |
|------------------------|---|--------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| TELECOM ITALIA SPA     | <b>8V00049763</b>   | <b>10/02/2022</b>  | <b>€. 47,62</b>  | <b>9973</b>                         |                   |                |
| Data emissione fattura |   | Scadenza pagamento |                  | Importo Totale                      |                   | Iva            |
|                        |   | <b>26/04/2022</b>  |                  | <b>€. 47,62</b>                     |                   | <b>€. 8,59</b> |
| Eserc. Finanz.         | <b>2022</b>   |                    |                  |                                     |                   |                |
| Cap./Art.              | <b>9973</b>   | Descrizione        |                  | UTENZE E CANONE PER TELEFONIA FISSA |                   |                |
| Miss./Progr.           | 12.09 – 1.03  | PdC finanz.        | U.1.03.02.05.001 |                                     | Spesa non ricorr. |                |
| Centro di costo        | <b>UFFICIO TECNICO</b>  |                    |                  |                                     | Compet. Econ.     |                |
| SIOPE                  |   | CIG                |                  |                                     |                   | CUP            |
| Causale                | PAGAMENTO CANONE LINEA TELEFONICA NELL' IMMOBILE DEL CIMITERO |                    |                  |                                     |                   |                |
| Modalità finan.        | <b>BILANCIO</b>   |                    |                  | Finanz. da FPV                      |                   |                |
| Imp./Pren. n.          |   | Importo            | <b>€. 47,62</b>  | Frazionabile in 12                  |                   |                |
| Modalita' Pagam.       | <b>CODICE IBAN: IT58T0343501600CT0990034353</b>               |                    |                  |                                     |                   |                |

2) Dare atto che si tratta di spesa obbligatoria necessaria ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente per il funzionamento dei locali e non sottoposta al limite dei dodicesimi;

3) Di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato (IBAN: : **IT58T0343501600CT0990034353**)

**IT58T0343501600CT0990034353;**

- 4) Dare atto che la suddetta fattura, sarà liquidata secondo le indicazioni introdotte dalla legge 190/2014 in materia di IVA e precisamente secondo il novellato art. 17-Ter introdotto nel D.P.R. 633/1972, il quale prevede il cosiddetto istituto dello “Split Payment” ed obbliga il Comune a scorporare l’IVA dal pagamento delle fatture ricevute e versarla direttamente allo stato in sostituzione del debitore (che resta comunque l’operatore economico) secondo modalità e termini disciplinati dal Decreto del Ministero delle Economie e Finanze 23 gennaio 2015);
- 5) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all’articolo 147bis comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell’azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 6) di rendere noto ai sensi dell’art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è il Sig. Artale Giuseppe;
- 7) di dare atto altresì che il presente provvedimento è rilevante ai fini degli obblighi di cui al d.Lgs. n. 33/2013 e pertanto sarà pubblicato su Amministrazione trasparente ai sensi dell’art. 37 del medesimo decreto.

#### **IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

**VISTA** la superiore proposta di provvedimento;

**VISTO** l’art. 6, c.1, lett. e) della L.n.241/90 e successive modifiche ed integrazioni;

**RITENUTO** di dovere, quindi, adottare il provvedimento così come proposto, in quanto, l’istruttoria preordinata all’emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest’ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l’art. 147/bis del D. L.gs n. 267/2000;

**DATO ATTO** di non trovarsi in alcuna situazione di incompatibilità prevista dal D.lgs. n. 39/2013 né in alcuna situazione anche potenziale, di conflitto di interesse come disposto dal codice di comportamento integrativo del comune di Assoro e di essere a conoscenza delle sanzioni penali in cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, così come previsto dall’art. 76 del D.P.R. 28/12/2000 n. 445;

**PER** i motivi indicati nella superiore proposta

#### **DETERMINA**

**APPROVARE** la proposta del Responsabile del Procedimento, sopra riportata, facendola propria integralmente.

#### **IL RESPONSABILE DEL SETTORE FILIPPO VICINO**

VISTA LA NOTA PROTOCOLLO N. 119 DEL 05.01.2022. VISTA L’ATTESTAZIONE CHE TRATTASI DI SPESA OBBLIGATORIA PER IL FUNZIONAMENTO DELL’ENTE.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SPESE  
MUSTICA ROSALIA**

#### **VISTO CONTABILE**

VISTO di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi e per gli effetti degli artt. 147 bis e 183 del D.lgs.267/00 e ss.mm.ii.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
MUSTICA ROSALIA**