

N. Gen.le 548 del 27/10/2015

N. di Settore 221 del 27/10/2015



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE IV

“ ATTIVITA' PRODUTTIVE SERVIZI SOCIALI E CULTURALI”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

**OGGETTO: IMPEGNO E PAGAMENTO DELLE FATTURE TELECOM- PERIODO 6°
BIMESTRE 2015**

-UTENZE DELL' ISTITUTO COMPRENSIVO

- § **SCUOLA MATERNA DI S.GIORGIO**
- § **SCUOLE ELEMENTARI DI S.GIORGIO E ASSORO CON ALICE BUSINESS**
- § **PRESIDENZA E SEGRETERIA**
- § **SCUOLA MEDIA DI ASSORO CON ALICE BUSINESS**

VISTA la deliberazione del C.C n.82 del 29.12.1997, approvata dal CO.RE.CO. di Palermo con Dec.1182/914 del 05.03.1998, con la quale é stato approvato il Regolamento di Contabilità;

VISTA la delibera di C.C. n.25 del 14/09/2015, immediatamente esecutiva, avente per oggetto “Approvazione Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2015- Relazione Previsionale e Programmatica Bilancio Pluriennale 2015/2017;

VISTA la Determina Sindacale n. 04/2015 di incarico di posizione organizzativa al Responsabile del IV Settore e la successiva determina Sindacale n. 5/2015 di modifica della predetta Determina Sindacale n.04/2015 ;

VISTO il D.Lgs.18 Agosto 2000 n.267 recante:“Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali”;

VISTO l'O.EE.LL. in Sicilia;

PREMESSO che il Comune provvede alla gestione, manutenzione ed adeguamento dei diversi plessi scolastici, ai sensi dell'art. 107 del D.Lgs 16/04/1994 n. 297 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTE le fatture delle utenze dell'Istituto Comprensivo, relative al periodo 6° bimestre 2015 dell'importo complessivo di € 390,25, trasmesse dalla Telecom;

RITENUTO di provvedere al pagamento per le utenze di cui in oggetto, dei seguenti capitoli:

- Cap 3470 € 40,78 per l'utenza relativa alla scuola materna di S.Giorgio;
- Cap 3730 € 236,49 per le utenze relative alle scuole elementari di Assoro e S.Giorgio, segreteria e presidenza e alice business;
- Cap 3990 € 112,98 per l'utenza relativa alla scuola media e alice business;

DETERMINA

Per le ragioni esposte in premessa:

1)Dare atto che le suddette fatture ammontanti a € 390,25 di cui **€ 319,91** (Imponibili + altre voci), oltre l'IVA al 22% pari a **€ 70,34**, saranno liquidate 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 del 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 del 23 gennaio 2015;

2)Impegnare e pagare la superiore somma complessiva alla Telecom, mediante gli allegati bollettini di versamento, prelevando l'importo dal Titolo I Funzione 4 Servizio 1,2,3 Intervento 3 del Bilancio 2015, gestione competenza, Cod. SIOPE 1315, Cod. C.I.G. Z6F020CF33, dai seguenti capitoli:

- Cap 3470 € 40,78 di cui **33,45**(Imponibile + altre voci), oltre l'IVA al 22% pari a **€ 7,33** per l'utenza relativa alla scuola materna di S.Giorgio;
- Cap 3730 € 236,49 di cui **193,85**(Imponibili + altre voci), oltre l'IVA al 22% pari a **€ 42,64** per le utenze relative alle scuole elementari, segreteria e presidenza, alice business;
- Cap 3990 € 112,98 di cui **92,61**(Imponibili + altre voci), oltre l'IVA al 22% pari a **€ 20,37** per l'utenza relativa alla scuola media e alice business;

3)Dare atto che la suddetta liquidazione sarà pubblicata sul sito del Comune ai sensi dell'art. 18 legge 7 agosto 2012 n. 134 “Amministrazione aperta”;

4) Trasmettere copia del presente provvedimento al Sindaco.

Il Responsabile del Servizio
(Ins. Ida Di Prima)

Il Responsabile del Settore
(Dott.ssa Lucia Bannò)

**Il Responsabile del Procedimento
(DI PRIMA IDA)**

**Il Responsabile del Settore
(DOTT.SSA BANNO' LUCIA)**

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

- a) Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
(art.32 del Regolamento di Contabilità)

Assoro li 27/10/2015

Il Responsabile del Servizio Finanziario
DOTT. ENSABELLA FILIPPO

Parere Tecnico

- il responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica, ha espresso parere FAVOREVOLE;

Parere Contabile

- il responsabile di Ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile, ha espresso parere FAVOREVOLE;