

N. Gen.le 629 del 23/11/2015

N. di Settore 257 del 23/11/2015



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 3°
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 delibera di G.M. n. 69/2015, con la quale sono stati assegnati i Capitoli di Spesa del Bilancio 2015 ai Responsabili di Settore;

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 3° bimestre 2015 dell'importo complessivo di € 463,00 , trasmesse dalla Telecom;

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

- Cap 3470 € 52,00 per l'utenza relativa alla scuola materna di S.Giorgio;
- Cap 3730 € 290,50 per le utenze relative alle scuole elementari di Assoro e S.Giorgio, segreteria e presidenza e alice business;
- Cap 3990 € 120,50 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 € 463,00 di cui € **379,53** (Imponibili + altre voci), oltre l'IVA al 22% pari a € **83,47**, 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 € 52,00 di cui € **42,66** (Imponibile + altre voci), oltre l'IVA al 22% pari a € **9,34** per l'utenza relativa alla scuola materna di S.Giorgio;
- Cap 3730 € 290,50 di cui € **238,20**(Imponibili + altre voci), oltre l'IVA al 22% pari a € **52,30** per le utenze relative alle scuole elementari, segreteria e presidenza, alice business;
- Cap 3990 € 120,50 di cui € **98,67** (Imponibili + altre voci), oltre l'IVA al 22% pari a € **21,83** 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 23/11/2015

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;