

N. Gen.le 710 del 18/09/2020

N. di Settore 251 del 18/09/2020



COMUNE DI ASSORO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

SETTORE III

“ GESTIONE DEL TERRITORIO ”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

**OGGETTO: TRASFORMAZIONE PRENOTAZIONE IMPEGNO DI SPESA IN IMPEGNO
LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO FATTURA PER LINEA TELEFONICA
NELL'IMMOBILE DEL CIMITERO COMUNALE DI ASSORO ALLA DITTA TELECOM
SPA – BIMESTRE – GIUGNO-LUGLIO 2020 - CIG. ZC228245FE.**

IL RESPONSABILE

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. 165/2001;
Visto lo Statuto Comunale;
Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi
Visto il vigente Regolamento di Contabilità;
Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

VISTA la Determina Sindacale n. 45 del 12.12.2019 di conferimento dell'incarico di Responsabile del 3° Settore, nonché della P.O. dal 01.01.2020 al 31.12.2020 allo scrivente Arch. Lucio Puleo;

Vista la Delibera del C.C. n. 32 del 26/06/2019 esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il DUP per il periodo 2019/2021;

Vista la Delibera del C.C. n. 62 del 29/11/2019 immediatamente esecutiva ad oggetto “Assestamento generale di Bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2019/2021 ai sensi degli artt. 175, comma 8 e 193 del D.Lgs. n. 267/2000”;

Vista la Delibera di G.M. 172/2019 ad oggetto variazione al P.E.G. Bilancio 2019/2021 a seguito di adozione della Delibera di C.C. n. 62 del 29/11/2019 avente ad oggetto “Assestamento generale di Bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2019/2021 ai sensi degli artt. 175, comma 8 e 193 del D.Lgs. n. 267/2000”;

Visto l'art. 107 della Legge n. 27 del 24 aprile 2020 pubblicata nella Gazzetta Ufficiale del 29 aprile 2020, suppl. ordinario n. 16 di conversione con modificazioni del decreto legge n. 18 del

17 marzo c.a., che ha differito al 31 luglio 2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020/2022;

Considerato che la conseguente fornitura, ovvero il servizio relativo verrà regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuite;

Vista la fattura 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 di Assoro per il periodo **GIUGNO-LUGLIO 2020**;

Rilevato che la somma complessiva delle fatture ammonta ad **€. 47,99** e che tale somma è disponibile nel Capitolo 9973 (1.10.05.02) del bilancio 2020;

D E T E R M I N A

Per le ragioni espresse in premessa:

- 1) Di trasformare i preimpegni di spesa assunti con la precitata Determina n. **547/2020** in impegno di spesa ai sensi dell'articolo 183, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000 e del principio contabile applicato all.4/2 al D.Lgs n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:
- 2) Di impegnare liquidare e pagare la spesa complessiva di **€ 47,99** delle fatture per i mesi di **GIUGNO-LUGLIO 2020**, a favore del creditore di seguito indicato:

Fornitore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno e anno	CIG/CUP
TELECOM ITALIA SPA	8V00283154	13/08/2020	€. 47,99	9973	547/2020	ZC228245FE
Data emissione fattura	Scadenza pagamento		Importo Totale		Iva	Imponibile
13/08/2020	30/10/2020		€. 47,99		€. 8,65	€.39,34
Eserc. Finanz.	2020					
Cap./Art.	9973	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	UFFICIO TECNICO				Compet. Econ.	
SIOPE		CIG			CUP	
Causale	PAGAMENTO CANONE LINEA TELEFONICA NELL' IMMOBILE DEL CIMITERO					
Modalità finan.	BILANCIO			Finanz. da FPV		
Imp./Pren. n.		Importo	€. 47,99		Frazionabile in 12	
Modalita' Pagam.	CODICE IBAN: IT58T03433501600CT0990034353);					

- 3) Di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento **come cessione di credito**, da effettuarsi mediante bonifico bancario presso la "Banca Farmafactoring S.p.a." con sede a Milano su conto corrente dedicato (IBAN: **IT58T03433501600CT0990034353**);
- 4) Di dare atto che la spesa da liquidare con il presente atto, rientra nel punto 8.4 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria potenziata del D.Lgs. n. 118/2011: "Gestione Provvisoria";
- 5) 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);
- 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 Procedimento
(ARTALE GIUSEPPE)

Il Responsabile del Settore
(PULEO LUCIO)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

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

Assoro lì 18/09/2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario
CALLERAME PAOLO

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;