



COMUNE DI CERDA
CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
III SETTORE - AREA TECNICA

Nr. 311 Reg. U.T.C.

Nr. 819 Reg. Gen.

OGGETTO: Liquidazione fatture TIM S.p.A, periodo ottobre - novembre/2023

L'anno duemilaventitre il giorno 19 del mese di Dicembre, nel Comune di Cerda e nei locali dell'U.T.C. sito in Via Roma n. 194;

IL RESPONSABILE DEL III SETTORE

(giusta Determina Sindacale n.454 del 31/07/2023)

Premesso che la TIM S.p.A. è la società che provvede alla fornitura del servizio telefonico presso gli immobili di proprietà comunale e che procede a fatturazione con cadenza bimensile per i relativi consumi;
Viste le fatture emesse dalla Società TIM S.p.A. in formato elettronico:

n.2V23002500 del 20.11.2023 dell'importo di € 10,33 – oltre € 2,27 per IVA – totale € 12,60 - CIG 1481543FF1);

n.8V00598430 del 12.12.2023 dell'importo di € 200,00 – oltre € 44,00 per IVA – totale € 244,00 - CIG 1481543FF1);

n.8V00599870 del 12.12.2023 dell'importo di € 76,00 – oltre € 14,52 per IVA – totale € 90,52 – CIG (ZCA014FC82);

n. 8V00599009 del 12.12.2023 dell'importo di € 675,00 – oltre € 148,50 per IVA – totale € 823,50 – CIG (ZCA014FC82);

n. 4220924800014328 del 12.12.2023 dell'importo di € 80,00 – oltre € 17,60 per IVA – totale € 97,60 – CIG (ZCA014FC82);

n.8V00599669 del 12.12.2023 dell'importo di € 78,28 – oltre € 14,93 per IVA – totale € 93,21 – CIG (Z1D2E9E04D);

n.8V00599875 del 12.12.2023 dell'importo di € 56,00 – oltre € 10,12 per IVA – totale € 66,12 – CIG (Z1D2E9E04D);

per i consumi del servizio telefonico per gli immobili di proprietà comunale per il periodo ottobre – novembre/23;

Ritenuto di dovere provvedere al pagamento delle suddette fatture per il servizio di telefonia reso;

Verificata a seguito del riscontro operato:

- La regolarità della fornitura;
- La rispondenza ai requisiti qualitativi e quantitativi convenuti;
- L'osservanza dei termini e delle condizioni pattuite;

- La regolarità contabile e fiscale della documentazione prodotta;

Che la L. nr. 190 del 23.DIC.2014 all'art. 1, comma 629 lettera b), stabilisce la scissione dei pagamenti "Split payment", tra importo capitale e importo IVA;

Che il DM. 23.GEN.2015 del M.E.F disciplina le modalità alternative del c.d. Split. Payment;

Che nel contratto vengono stabilite le modalità relative al pagamento delle fatture emesse da TIM S.p.A. e precisamente, anche in relazione degli obblighi derivanti dall'art 3 della Legge n. 136/2010, mediante bonifico bancario sul conto corrente intrattenuto dalla stessa Società presso la Banca UNICREDIT con il seguente codice

IBAN: IT 08 K 02008 09440 000500009559;

Preso atto dell'art. 18 del D.L. n. 83 del 22 giugno 2012 convertito con modificazioni nella L. n. 134 del 7 agosto 2012;

Visto l'art. 107, comma 3, lett. d) del D.Lgs 267/2000, che attribuisce ai dirigenti la competenza ad assumere impegni di spesa ed i principi contabili di cui all'art. 151 del medesimo D.Lgs 267/2000 ;

Visto l'O.A.EE.LL.

Premesso quanto sopra.

Visti:

- Il D.Lgs n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "disposizione in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio della regione, degli enti locali....", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regione e degli enti locali finanziata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;
- Il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria "allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011;
- L'art. 183 del D.Lgs 267/2000;

Tenuto conto che il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno). Con imputazione all'esercizio in cui viene a scadere;

DETERMINA

Di imputare la complessiva somma di € **1.427,55** al codice di bilancio 01.11-1.03.02.05.001 cap. 6666 in relazione alla esigibilità delle obbligazioni così come segue:

| ESERCIZIO | Pdc finanziario | Cap./art. | IMPORTO | Comp. Economica |
|-----------|-----------------|-----------|------------|-----------------|
| 2023 | | 6666 | € 1.427,55 | |
| | | | | |

Dato atto che trattasi di obbligazioni tassativamente dovute per legge e quindi di spesa ammissibile ai sensi dell'art.163, comma 2, del D.lgs 267/2000 e che il ritardato o il mancato pagamento attribuisce un danno erariale all'Ente si chiede:

Di impegnare e liquidare, ai sensi dell'art.183 del D.lgs 267/2000 la somma di cui sopra così come segue:

- Per € **1.175,61** mediante bonifico bancario intestato alla Società TIM S.P.A. con sede legale in Via Gaetano Negri n.1 - 20123 Milano sul conto corrente intrattenuto dalla stessa presso la Banca UNICREDIT con il seguente codice **IBAN: IT08K0200809440000500009559**, relative alle fatture TIM S.p.A sopra specificate;
- Per € **251,94** in conto Erario come IVA.

L'Istruttore Amministrativo

Laura Lenzo

Il Responsabile del III Settore
Geom. Giuseppe Chiappone

AREA ECONOMICA FINANZIARIA

Visto di regolarità tecnica

Il responsabile del 2° settore, ai sensi dell'art. 55, comma 5° della L. 142/1990, quale risulta sostituito dall'art. 6 comma 11° della L. 127/1997:

ATTESTA

l'esatta imputazione contabile e la copertura finanziaria dell'impegno di spesa derivante dal presente provvedimento.

Impegno di spesa nr. 585/2023

CERDA LI' 21 DIC. 2023



Responsabile del 2° Settore