



Comune di San Benedetto Ullano

Provincia di Cosenza

ORIGINALE

Area: AREA UNICA

Servizio FINANZIARIO

Determinazione n° 97 del 10/08/2015

OGGETTO:

Liquidazione fatture Telecom 4 bim. 2015.

L'anno duemilaquindici il giorno dieci del mese di agosto alle ore 08:42

RICHIAMATA la deliberazione n° 55 del 06/10/2014, esecutiva, con la quale la Giunta Comunale ha individuato i responsabili della gestione dei capitoli di spesa del bilancio 2014;

ACCERTATA la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto dei capitoli di spesa di cui in parte dispositiva;

ACCERTATO che la stessa è stata sottoposta, in via preventiva e con esito favorevole, alle procedure di cui all'art. 151 comma 4 del D.L.vo 18/08/2000 n° 267;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

ADOPTA LA RETROESTESA DETERMINAZIONE

Il Responsabile del procedimento

Il Responsabile del servizio (1)

Rag. Gino Santoro

(1) Oppure il Segretario comunale qualora non esista il Responsabile del Settore

SI ATTESTANO LA COPERTURA FINANZIARIA (Art. 151, D.lgs 267/2000) E LA REGISTRAZIONE DELLA PRENOTAZIONE DELL'IMPEGNO DI SPESA

Il Responsabile del procedimento

Rag. Gino Santoro

Il Responsabile del servizio Finanziario

Rag. Gino Santoro

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio del Comune in data odierna per quindici giorni consecutivi.

San Benedetto Ullano Li 11 AGO 2015

Il Messo Comunale

N° Prot. 2028 del 11 AGO 2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

PREMESSO che:

- la TELECOM ITALIA S.P.A. ha trasmesso le fatture del 4° bimestre 2015 relative ai seguenti numeri telefonici:

0984/935270	uffici comunali	94,50	
0984/935003	uffici comunali	271,50	
0984/935873	uffici comunali	155,00	
0984/935375	uffici comunali	184,00	
0984/935094	scuole	187,50	
Totali		892,50	

VISTO i contratti stipulati con la Telecom;

RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 30.09.2014, esecutiva ai sensi di legge, con la quale si è approvato il bilancio di previsione 2014, la relazione previsionale e programmatica 2014/2016 e il bilancio pluriennale 2014/2016;

ATTESO che con deliberazione di Giunta Comunale n. 55 del 06.10.2014, esecutiva ai sensi di legge, si è provveduto all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) finanziario per l'anno 2014;

VISTO le fatture n. 8U00173890 del 08.07.2015 di € 187,50, n. 8U00174290 del 08.07.2015 di € 184,00, n. 8U00174558 del 08.07.2015 di € 271,50 e n. 8u00175333 del 08.07.2015 di € 94,50;

VISTO l'art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di stabilità per l'anno 2015) con il quale si dispone che per le cessioni di beni e le prestazioni di servizio effettuate nei confronti degli Enti Pubblici Territoriali l'imposta sul valore aggiunto è versata dall'amministrazione acquirente direttamente all'erario, anziché allo stesso fornitore, scindendo quindi il pagamento del corrispettivo dal pagamento della relativa imposta secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze;

VERIFICATA la regolarità contabile e fiscale della documentazione prodotta;

RITENUTO pertanto necessario dover liquidare la somma di € 892,50;

VISTO il regolamento di contabilità;

VISTO il D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

D E T E R M I N A

1. La liquidazione alla TELECOM ITALIA S.P.A, della somma di € 892,50 - imponibile € 731,35 - escluse ex art. 15 € 0,21 - IVA 22% € 160,94, credito certo e liquido della stessa nei confronti dell'Ente per la fornitura di cui al contratto richiamato in narrativa;
2. Di dare atto del rispetto delle disposizioni dello split payment previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015), e di trattenere la somma di € 160,94 a titolo di l'IVA al 22% sull'importo complessivo lordo liquidato alla precitata ditta versando tale somma direttamente all'erario con le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze
3. Di effettuare il versamento della somma complessiva di € 892,50 con bonifico bancario tenuto presso il Monte Paschi di Siena IBAN IT68K0103003400000006272808 intestato alla TELECOM ITALIA S.P.A;
4. Di imputare tale spesa sui seguenti fondi del bilancio 2015, in corso di formazione :
 - a. € 705,00 Cap.82/1 Titolo 1 Funzione 1 Servizio 2 Intervento 3;
 - b. € 187,50 Cap.734/1 Titolo 1 Funzione 4 Servizio 3 Intervento 3;
5. Di rendere il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267/2000 - Testo Unico degli Enti Locali .