



# Comune di Scillato

PROVINCIA DI PALERMO

CAP.90020

TEL.0921.663025 FAX.0921.663196

## AREA AMMINISTRATIVA

**COPIA**

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINAZIONI N. 173 DEL 27.09.2018

**OGGETTO: Liquidazione fatture Telecom S.P.A IV e V bimestre 2018 relative alle scuole elementari, medie e dell'infanzia.**

Area Amministrativa
Determina n. 106
Del 27.09.2018

Il Responsabile del Procedimento  
F.to Vincenzo La Russa

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.to DR.SSA QUAGLIANA AGNESE

**Vista** la convenzione stipulata con l'Istituto comprensivo "G. Oddo" approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 29.03.2006 con la quale è stato stabilito che il Comune assegna al suddetto Istituto la somma annuale di € 6500,00 per il finanziamento delle spese dettagliatamente indicate nella Convenzione stessa;

**che** in particolare l'art. 11 pone a carico della scuola il pagamento delle bollette Enel relative agli Istituti Scolastici;

**Visto** l'art. 1 comma 629 della Legge di stabilità 2015 che introducendo l'art. 17 - ter del DPR 633/72 stabilisce che l'Ente Pubblico destinatario dell'operazione liquida al fornitore il solo corrispettivo pattuito e versa l'IVA direttamente all'Erario;

**che** in attuazione del citato art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di Stabilità 2015), il dirigente scolastico dell'Istituto Comprensivo Statale "G. Oddo" con nota prot. n. 2832/a16 del 25.05.2015 ha comunicato che il predetto Istituto non può più provvedere al pagamento delle fatture atteso che sono intestate al Comune e che, pertanto, il Comune stesso è obbligato al versamento dell'IVA all'erario;

**che** l'Istituto suddetto ha restituito le fatture al Comune;

che pertanto, è il Comune di Scillato che deve procedere alla liquidazione delle fatture TELECOM in quanto obbligato al versamento dell'IVA all'erario;

**Vista** la determinazione n. 71 del 03.04.2018 con la quale è stato assunto impegno di spesa di € 800,00 per le spese telefoniche della scuola dell'infanzia, elementare e media relative al periodo Gennaio /Dicembre 2018;

**VISTE** le fatture prodotte dalla Telecom SPA :

Scuola	Fattura n.	Del	periodo	Bimestre	imponibile	Iva	Totale
Infanzia	8V00295386	06.06.2018	Aprile /Maggio 2018	IV° 2018	76,06	15,98	92,04
Media/Elementare	8V00296156	06.06.2018	Aprile /Maggio 2018	IV° 2018	85,52	17,98	103,50
Infanzia	8V00400046	06.08.2018	Giugno /Luglio 2018	V° 2018	73,88	16,25	90,13
Media/Elementare	8V00401804	06.08.2018	Giugno /Luglio 2018	V° 2018	68,88	15,13	84,03
			Totale		304,34	65,36	369,70

**dato atto che**, l'art. 1 comma 629 della Legge di stabilità 2015 introducendo l'art. 17 - ter del DPR 633/72 stabilisce che l'Ente Pubblico destinatario dell'operazione liquida al fornitore il solo corrispettivo pattuito e versa l'IVA direttamente all'Erario;

che in attuazione del citato art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di Stabilità 2015) l'importo da liquidare alla ditta Telecom SPA per il IV e V bimestre 2018 ammonta a complessive € 304,34 mentre l'importo da versare all'erario ammonta ad € 65,36;

**LA** superiore somma di € 369,70 trova imputazione:

- per € 182,17 al cap. 440 del bilancio pluriennale 2018 codice di bilancio 04.01-1.03.01.02.999 intervento "Beni di consumo e/o Materie Prime scuola Materna il cui impegno spesa assunto con la determinazione n. 71/2018 offre la necessaria disponibilità;
- per € 103,50 al cap. 470 del bilancio pluriennale 2018 codice di bilancio 04.01-1.03.01.02.999 intervento "Beni di consumo e/o Materie Prime scuola elementare il cui impegno spesa assunto con la determinazione n. 71/2018 offre la necessaria disponibilità;
- per € 84,03 al Cap. 480 del bilancio pluriennale 2018 - codice di bilancio 04.01-1.03.01.02.999 intervento "Beni di consumo e/o Materie Prime scuola Media il cui impegno spesa assunto con la determinazione n. 71/2018 offre la necessaria disponibilità.

Il Responsabile del Procedimento

## Il Responsabile del Servizio

### Visti:

- la determina sindacale n. 16/2015 di nomina dei responsabili, delle posizioni organizzative;
- l'art.184 del D.L.vo n.267/2000;
- l'art.21 del Regolamento di Contabilità;
- la legge n.127/97 e 191/98, nonché la L.R. n.23 di recepimento e il D.L.vo n.29/93 e successive modifiche che disciplinano gli adempimenti di competenza dei Responsabili di servizio.

### DETERMINA

**Liquidare** e pagare alla ditta TELECOM S.P.A. la complessiva somma di € 304,34 relativa al pagamento delle bollette telefoniche, afferenti il IV e V semestre 2018 periodo Aprile /Luglio 2018 relative alla scuola elementare, media e alla scuola dell'infanzia;

**VERSARE** all'Erario l'Iva pari ad € 65,36;

**LA** superiore somma di € 369,70 trova imputazione:

- per € 182,17 al cap. 440 del bilancio pluriennale 2018 codice di bilancio 04.01-1.03.01.02.999 intervento "Beni di consumo e/o Materie Prime scuola Materna il cui impegno spesa assunto con la determinazione n. 71/2018 offre la necessaria disponibilità;
- per € 103,50 al cap. 470 del bilancio pluriennale 2018 codice di bilancio 04.01-1.03.01.02.999 intervento "Beni di consumo e/o Materie Prime scuola elementare il cui impegno spesa assunto con la determinazione n. 71/2018 offre la necessaria disponibilità;
- per € 84,03 al Cap. 480 del bilancio pluriennale 2018 - codice di bilancio 04.01-1.03.01.02.999 intervento "Beni di consumo e/o Materie Prime scuola Media il cui impegno spesa assunto con la determinazione n. 71/2018 offre la necessaria disponibilità.

**Dare atto** che la presente determinazione:

- viene trasmessa al Responsabile del servizio finanziario con allegate le copie dei documenti giustificativi per le procedure ed i controlli di responsabilità da effettuarsi ai sensi dell'art. 184 comma 4 del D.L.vo n. 267/2000 e per l'emissione del relativo mandato di pagamento;
- sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 gg consecutivi;
- va inserita nel fascicolo delle determinazioni tenuto presso l'Ufficio di Segreteria;

Trasmessa al servizio di ragioneria il: \_\_\_\_\_

## SERVIZIO DI RAGIONERIA E CONTABILITA'

VISTA la determinazione che precede;

VERIFICATI i documenti allegati;

EFFETTUATI i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali;

### D I S P O N E

La contabilizzazione del mandato di pagamento, l'attribuzione allo stesso del numero progressivo e l'inoltro al Tesoriere Comunale.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Scillato, li \_\_\_\_\_

Rag. Di Stefano Santo

---

---

## CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Capo del Comune, certifica su conforme attestazione dell'Addetto, che la presente determinazione:

E' stata pubblicata all'Albo Pretorio il \_\_\_\_\_ e vi rimarrà per 15 gg. Consecutivi.

E' rimasta affissa all'Albo Pretorio per 15 gg. Consecutivi

Dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

Li \_\_\_\_\_

L'ADDETTO

IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO