



Comune di Scillato

PROVINCIA DI PALERMO

CAP.90020

TEL.0921.663025 FAX.0921.663196

AREA AMMINISTRATIVA

COPIA

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINAZIONI N. 01 DEL 07.01.2019

OGGETTO: Liquidazione fatture Telecom S.P.A VI Bimestre 2018 e I bimestre 2019 relative alle scuole elementari, medie e dell'infanzia.

Area Amministrativa
Determina n. 01
Del 07.01.2019

Il Responsabile del Procedimento
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;

Vista la determinazione n. 224 del 29.11.2018 con la quale è stata assunto l'ulteriore impegno spesa di € 300,00, per le spese telefoniche di cui sopra;

VISTE le fatture prodotte dalla Telecom SPA :

Scuola	Fattura n.	Del	periodo	Bimestre	imponibile	Iva	Totale
Infanzia	8V00494008	05.10.2018	Agosto /Settembre 2018	VI 2018	70,57	15,53	86,10
Media/Elementare	8V00493445	05.10.2018	Agosto /Settembre 2018	VI 2018	68,79	15,13	83,92
Infanzia	8V00599569	06.12.2018	Ottobre/Novembre 2018	I° 2019	73,95	16,27	90,22
Media/Elementare	8V00601398	06.12.2018	Ottobre/Novembre 2018	I° 2019	77,78	17,11	94,89
			Totale		291,09	64,04	355,13

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 VI e I bimestre 2019 ammonta a complessive € 291,09 mentre l'importo da versare all'erario ammonta ad € 64,04;

LA superiore somma di € 355,13 trova imputazione:

- per € 176,32 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 € 83,92 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 le determinazioni n. 71/2018 e 224/2018 offre la necessaria disponibilità;

- per € 94,89 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 le determinazioni n. 71/2018 e 224/2018 offre la necessaria disponibilità.

Che si è realizzata un'economia rispetto agli impegni di spesa assunti con le determinazioni n. 71 e 224/2018, nei seguenti capitoli:

- Cap 440 per € 70,51;
- Cap 470 per € 118,34;
- Cap. 480 per € 21,08.

Il Responsabile del Procedimento
Vincenzo La Russa

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 € 291,09 relativa al pagamento delle bollette telefoniche, afferenti il VI bimestre 2018 e I bimestre 2019 periodo Agosto /Novembre 2018 relative alla scuola elementare, media e alla scuola dell'infanzia;

VERSARE all'Erario l'Iva pari ad € 64,04;

LA superiore somma di € 355,13 trova imputazione:

- per € 176,32 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 € 83,92 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 le determinazioni n. 71/2018 e 224/2018 offre la necessaria disponibilità;
- per € 94,89 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 le determinazioni n. 71/2018 e 224/2018 offre la necessaria disponibilità.

Con il presente provvedimento, si svincola altresì la complessiva somma di € 209,93, quale economia realizzata rispetto agli impegni di spesa assunti con le determinazioni n. 71 e 224/2018, così ripartita:

- Cap 440 per € 70,51;
- Cap 470 per € 118,34;
- Cap. 480 per € 21,08.

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 _____

f.to 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 _____

f.to L'ADDETTO

f.to IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO