



# Comune di Scillato

## PROVINCIA DI PALERMO

CAP.90020

TEL.0921.663025 FAX.0921.663196

### AREA AMMINISTRATIVA

**COPIA**

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINAZIONI N. 163 DEL 09.07.2016

**OGGETTO: Liquidazione fatture Telecom S.P.A IV bimestre 2019 relative alle scuole elementari, medie e dell'infanzia.**

Area Amministrativa
Determina n. 103
Del 09.07.2016

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. 79 del 03.04.2019 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 2019;

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

Scuola	Fattura n.	Del	Bimestre	imponibile	Iva	Totale
Infanzia	8V00273523	06.06.2019	IV° 2019	77,44	17,04	94,48
Media/Elementare	8V00273296	06.06.2019	IV° 2019	70,01	15,40	85,41
				147,45	32,44	179,89

**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° bimestre 2019 ammonta a complessive € 147,45 mentre l'importo da versare all'erario ammonta ad € 32,44;

**LA** superiore somma di € 179,89 trova imputazione:

- per € 94,48 al cap. 440 del bilancio pluriennale 2019 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. 79/2019 offre la necessaria disponibilità;
- per € 85,41 al cap. 470 del bilancio pluriennale 2019 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. 79/2019 offre la necessaria disponibilità;

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.

### D E T E R M I N A

**Liquidare** e pagare alla ditta TELECOM S.P.A. la complessiva somma di € 147,45 relativa al pagamento delle bollette telefoniche, afferenti il IV bimestre 2019 relative alla scuola elementare, media e alla scuola dell'infanzia;

**VERSARE** all'Erario l'Iva pari ad € 32,44;

**LA** superiore somma di € 179,89 trova imputazione:

- per € 94,48 al cap. 440 del bilancio pluriennale 2019 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. 79/2019 offre la necessaria disponibilità;
- per € 85,41 al cap. 480 del bilancio pluriennale 2019 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. 79/2019 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 \_\_\_\_\_

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 \_\_\_\_\_

L'ADDETTO

F.to \_\_\_\_\_

IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO

F.to \_\_\_\_\_