



Comune di Scillato

PROVINCIA DI PALERMO

CAP.90020

TEL.0921.663025 FAX.0921.663196

AREA AMMINISTRATIVA

COPIA

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINAZIONI N.204 DEL 02.09.2021

OGGETTO: Liquidazione fatture Telecom S.P.A IV bimestre 2021 relative alle scuole elementari, medie e dell'infanzia.

Area Amministrativa
Determinazione n. 122 Del 02.09.2021

Il Responsabile Del Procedimento
F.to Rag. La Russa Rosalba

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to RAG. LA RUSSA VINCENZO

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. 40 del 17.02.2021 con la quale è stato assunto impegno di spesa di € 1300,00 per le spese telefoniche della scuola dell'infanzia, elementare e media relative al periodo Gennaio /Dicembre 2021;

VISTE le fatture prodotte dalla Telecom SPA :

Scuola	Fattura n.	Del	Bimestre	imponibile	Iva	Totale
Infanzia	8V00291541	11.08.2021	IV° 2021	70,07	15,42	85,49
Media/Elementare	8V00291604	11.08.2021	IV° 2021	65,97	14,51	80,48
				136,04	29,93	165,97

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 2021 ammonta a complessive € 165,97 mentre l'importo da versare all'erario ammonta ad € 29,93;

LA superiore somma di € 165,97 trova imputazione:

- per € 85,49 al cap. 440; del bilancio pluriennale 2021 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. 40/2021 offre la necessaria disponibilità
- per € 41,62 al cap. 480 del bilancio pluriennale 2021 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. 40/2021 offre la necessaria disponibilità;
- per € 38,86 al cap.470 del bilancio pluriennale 2021 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. 40/2021 offre la necessaria disponibilità;

Il Responsabile del Procedimento
Rosalba La Russa

Il Responsabile del Servizio

Visti:

- la determina sindacale n. 10/2021 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 € 136,04 relativa al pagamento delle bollette telefoniche, afferenti il IV bimestre 2021 relative alla scuola elementare, media e alla scuola dell'infanzia;

VERSARE all'Erario l'Iva pari ad € 29,93;

LA superiore somma di € 165,97 trova imputazione:

- per € 85,49 al cap. 440 del bilancio pluriennale 2021 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. 40/2021 offre la necessaria disponibilità;
- per € 41,62 al cap. 480 del bilancio pluriennale 2021 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. 40/2021 offre la necessaria disponibilità;
- per € 38,86 al cap.470 del bilancio pluriennale 2021 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. 40/2021 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;
- va trasmessa per il tramite del Segretario Generale, al Sig. Sindaco.

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 Generale 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 Bartolone Sebastiana

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to Maniscalco Lucia