



**COMUNE DI VILLALBA**  
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

**COPIA DETERMINAZIONE N. 309 DEL 23-07-2015**  
**Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 168 del 23-07-2015**

**OGGETTO LIQUIDAZIONE FATTURE TELECOM 3 BIM 2015**

**IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO**

**PREMESSO: che** questo Ente ha stipulato con **TELECOM ITALIA spa** contratti per la fornitura di utenze telefoniche per gli edifici comunali;

**VISTE** le seguenti fatture della TELECOM ITALIA S.P.A.:

- Edificio Comun.	0934-811901	fatt. 8V00215217	importo €	267,00
- UFFICI C.li linea	0934-811902	fatt. 8V00218023	importo €	275,50
- Biblioteca Com.	0934-811051	fatt. 8V00218205	importo €	69,00
- Scuola Media	0934-811043	fatt. 8V00220465	importo €	144,50
- Sc. Elementare	0934-811067	fatt. 8V00220083	importo €	72,00
- Sc.Materna	0934-811339	fatt. 8V00220160	importo €	72,50
<b>TOTALE €</b>				<b>900,50</b>

**ACCERTATO** che la somma da liquidare rientra nei limiti dell'ammontare dell'impegno assunto con la convenzione stipulata dall'area III servizi Tecnici con la **TELECOM ITALIA S.P.A.**;

**VISTO** l'articolo 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, introdotto dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che dispone che, per le cessioni di beni e le prestazioni di servizi effettuate nei confronti, altresì degli enti pubblici territoriali, per i quali detti enti "*non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia di imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze*";

**DATO ATTO** che il meccanismo della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti delle pubbliche amministrazioni individuate dalla norma, sia quelli effettuati in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale che quelli effettuati nell'esercizio dell'attività d'impresa;

**CONSIDERATO** che l'articolo 1, comma 631, della legge n. 190 del 2014 stabilisce che il meccanismo della scissione di pagamento, nelle more del rilascio della misura di deroga da parte del Consiglio dell'Unione Europea, trova comunque applicazione per le operazioni per le quali l'imposta sul valore aggiunto è esigibile a partire dal 1 gennaio 2015;

**RITENUTA** la propria competenza e valutata la regolarità della procedura;

**VISTO** l'O.R.EE.LL.;

**VISTO** il D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni;

**VISTO** il vigente Regolamento di contabilità comunale;

**VISTO** il vigente Statuto Comunale;

**PROPONE**

**1)DI liquidare, in ottemperanza alla disposizione contenuta all'art. 17 ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, l'imposta sul valore aggiunto indicata nelle fatture per l'importo di € 110,18 in favore dell'Erario a valere sull'intervento 1.01.08.03 capitolo 420/7 ed euro 52,10 in favore dell'Erario a valere sull'intervento 1.04.05.03 cap.3404 del redigendo bilancio per l'esercizio finanziario 2015;**

2) **DI liquidare**, per la causale di cui in premessa, la somma di € 738,22 in favore della TELECOM ITALIA S.P.A , come da fatture allegate al presente atto;

3) **DI EMETTERE** a carico del bilancio di previsione, in corso di approvazione, per il corrente esercizio finanziario 2014 la superiore spesa ai sottoelencati capitoli :

<b>Intervento 1.01.08.03 cap.420/7</b> spese telefoniche uffici comunali	€ 611,50
“ <b>1.04.05.03 cap 3404</b> spese telefoniche scuole	€ 289,00
<b>TOTALE</b>	€ 900,50

4) **DI ESTINGUERE** il mandato di pagamento mediante versamento su conto corrente bancario intestato alla TELECOM S.p.A e acceso presso l'Istituto Bancario UNICREDIT, recante il seguente Codice IBAN \_IT31H2008944000005256355;

5) **DI TRASMETTERE** l'approvata determinazione al Responsabile dell'Area II Finanziaria e Personale per gli adempimenti di cui all'art. 184 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

6) **DI PUBBLICARE** il presente provvedimento per 15 giorni consecutivi sull'Albo telematico e sull'Albo Pretorio del Comune di Villalba.

Villalba,

**Il Responsabile del Procedimento**  
**R.AMICO**

IL CAPO AREA II FINANZIARIA E PERSONALE

**CONSIDERATO** che, con determinazione sindacale n. 18 del 10 luglio 2015, è stato conferito l'incarico di posizione organizzativa con riferimento all'Area II Finanziaria e Personale attribuendo allo stesso le funzioni direttive di cui all'art. 53, comma 3, della L. n. 142/90, siccome recepita dalla L.R. n. 48/1991 e s.m.i. e di cui all'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000, con i poteri gestionali previsti dalla legislazione, dal vigente Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi, con capacità di impegnare l'Ente verso l'esterno;

**ESAMINATA** la superiore proposta di determinazione redatta nella formulazione sopra riportata e ritenutala regolare;

**RITENUTA** la propria competenza e valutata la regolarità della procedura;

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

- di approvare la suindicata proposta di determinazione che qui di seguito si intende integralmente riportata.

Villalba, 23-07-2015

**IL RESPONSABILE DELL'AREA II**  
**F.to RAG. GIUSEPPE PLUMERI**

**ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

Si da atto che la spesa complessiva di oggetto di liquidazione della determinazione suesposta è stata precedentemente impegnata così come segue

Impegno	Cap./Peg	Articolo	Anno	Importo	Creditore
282	420	7	2015	275,50	
282	420	7	2015	267,00	
282	420	7	2015	69,00	
283	3404	0	2015	72,50	
283	3404	0	2015	144,50	
283	3404	0	2015	72,00	

**IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA**  
**RAGIONIERE F.to PLUMERI GIUSEPPE**