



# COMUNE DI CASTROLIBERO DI SICILIA

Provincia Palermo

SETTORE AMMINISTRATIVO

## DETERMINAZIONE

N° <u>336/2015</u> del Registro	<b>OGGETTO: Liquidazione fatture Wind Telecomunicazioni S.p.A. - Utenze Servizio Mobile - Periodo 1° e 2° bimestre 2015</b>
Settore: Amministrativo	

L'anno duemilaquindici, il giorno nov, del mese di luglio,

nella sede Comunale,

### IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Premesso che in materia di organizzazione e gestione degli uffici e servizi comunali, a seguito dell'entrata in vigore della L.R. 23/98 che ha recepito nell'OREL l'art. 6 della L. 127/97, come modificato dalla L. 191/98, valgono i seguenti principi di Legge:

"Spetta ai dirigenti la direzione degli uffici e dei servizi secondo i criteri e le norme dettati dagli statuti e dai regolamenti che si uniformano al principio per cui i poteri di indirizzo e di controllo spettano agli organi elettivi, mentre la gestione amministrativa è attribuita ai dirigenti". (art. 51, comma 2, L. 142/90);

"Spettano ai dirigenti tutti i compiti, compresa l'adozione di atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, che la Legge e lo statuto espressamente non riservino agli organi di governo dell'Ente. Sono ad essi attribuiti tutti i compiti di attuazione degli obiettivi e dei programmi definiti con gli atti di indirizzo adottati dall'organo politico". (art. 51, comma 3)

- ✓ Visto il Regolamento Comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale N° 160 del 14/09/2000 preceduto dalla deliberazione dei criteri generali da parte del Consiglio Comunale (atto N° 60 del 29/11/1999);
- ✓ Visto il D.Lgs. 29/93 e successive modifiche ed integrazioni;
- ✓ Visto il nuovo ordinamento professionale dei dipendenti EE.LL. del 31/03/1999;
- ✓ Visto il nuovo C.C.N.L. EE.LL. dell'01/04/1999;
- ✓ Accertata la competenza del responsabile del Settore per l'adozione del provvedimento in oggetto.

Ai sensi dell'art. 55 comma 5° della Legge 142/90 recepito dalla L.R. 48/91 e successive modifiche e integrazioni, si attesta la copertura finanziaria per come segue:

INTERVENTO	<input type="checkbox"/> Prenotazione <input type="checkbox"/> Impegno	€
_____	n° _____	_____
_____	n° _____	_____
_____	n° _____	_____
_____	n° _____	_____
_____	n° _____	_____

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
F.to Antonino Colletto

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO  
E/O DEL SERVIZIO

F.to Salvatore Mirabile

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

F.to Gerlando Schembri

IL SEGRETARIO COMUNALE

**CERTIFICA**

che la presente determinazione viene pubblicata all'Albo per quindici giorni consecutivi.

li 09.07.15

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to G. Schembri

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Dalla Residenza Municipale, li 09.07.15

IL RESPONSABILE DEL SETTORE



**Premesso che** la Wind Telecomunicazioni Italia S.p.A. gestisce la fornitura del servizio di telefonia mobile del Comune di Castronovo di Sicilia;

**Che** trattandosi di spese obbligatorie, occorre procedere alla relativa liquidazione, onde evitare pregiudizi ai servizi Comunali, derivanti da una eventuale sospensione per il mancato pagamento delle fatture Wind;

**Viste** le sotto elencate fatture trasmesse dalla Wind Telecomunicazioni S.p.A, per canone internet plus, n. 4 schede con piano tariffario "All Inclusive Aziende Ricaricabile Unlimited" e n. 13 schede con piano tariffario "All Inclusive Aziende Ricaricabile BIG", per gestione delle telefonia mobile a servizio degli amministratori comunali, dei capi settori, dei responsabile dei servizi e personale esterno, relative al periodo Gennaio/Febbraio 2015 e Marzo/Aprile 2015, per un importo complessivo di €. 1.817,72, di cui €. 1.502,24 imponibile e €. 315,48 per IVA al 22%, così come da seguente quadro riassuntivo:

Data Emissione	Data Scadenza	Anno/N. fattura	Bimestre	Importo Fattura+IVA	Importo IVA	Imponibile	Prot. Arrivo
20/06/2015	19/08/2015	2015/E000001810	1°/ 2015	894,22	157,74	736,48	5009/2015
20/06/2015	19/08/2015	2015/E000001801	1°/ 2015	14,64		14,64	5001/2015
20/06/2015	20/07/2015	2015/E000001878	2°/ 2015	894,22	157,74	736,48	5002/2015
20/06/2015	20/07/2015	2015/E000001867	2°/ 2015	14,64		14,64	4999/2015
<b>Totale Fatture</b>				<b>€uro</b>	<b>315,48</b>	<b>1.502,24</b>	

**Richiamate** le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorchè non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, del 23/01/2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

**Considerato** che le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore del soggetto creditore, dell'importo imponibile della fattura, mentre la somma relativa all'I.V.A. nella misura del 22% verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto;

**Accertata** la regolarità delle fatture suddette;

**Considerato** che detto servizio di telefonia è stato regolarmente effettuato;

**Ritenuto** di dover provvedere alla relativa liquidazione;

## **DETERMINA**

1. Di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. Di liquidare l'importo imponibile delle fatture di **€uro 1.502,24**, alla Società Wind

Telecomunicazioni S.p.A. a saldo delle fatture sopra citate, per la fornitura servizio di telefonia mobile del Comune di Castronovo di Sicilia, relative al 1° bimestre e 2° bimestre 2015;

3. Di disporre il versamento della somma di **€uro 315,48** relativa all'I.V.A. al 22%, all'Erario, secondo le modalità e i termini fissati dal decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015;
4. Di imputare la complessiva somma di **€uro 1.817,72** ai rispettivi capitoli del corrente bilancio in corso di elaborazione;
5. Disporre il pagamento spettante alla Società Wind Telecomunicazioni S.p.A. a mezzo di bonifico bancario al n.ro IBAN: **IT 54 B 02008 05351 000004968848**, come indicato nelle fatture;
6. Di trasmettere il presente atto, corredato di tutta la documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore, al Settore Economico-Finanziario – Servizio Finanziario del Bilancio e della Programmazione, per effettuare i prescritti controlli amministrativi, contabili e fiscali, per l'emissione del relativo mandato di pagamento.

## **IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

**Vista** la superiore proposta di determinazione;

**Dato atto** della regolarità della presente proposta;