



Comune di Fonni

Provincia di Nuoro

Area Finanziaria – Tributi – Personale (contabile) – Informatica – Pubblica Istruzione

Atto di Liquidazione n. 266 del 12/08/2024

Proposta di settore n. 54 del 12/08/2024

Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURE SERVIZIO TELEFONIA E ADSL - CONSUMI BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

CIG: B2789AFF15

Il Responsabile dell'Area Finanziaria

Visto che con Decreto Sindacale n. 7/2024 il sottoscritto è stato nominato Responsabile dell'Area Finanziaria – Tributi – Personale (contabile) – Informatica, Pubblica Istruzione, Transizione Digitale sino all'adozione del successivo provvedimento di nomina per la medesima Area;

Premesso che con determinazione n. 178 del 08.08.2024, esecutiva nei termini di legge, si è affidato, ai sensi dell'art. 50 D.lgs.36/2023, comma 1 lett. b), il servizio telefonia fissa e ADSL degli uffici comunali e degli istituti scolastici per il bimestre aprile/maggio 2024, in mantenimento continuativo del servizio, alla società TIM S.p.A. con sede in Via Gaetano Negri 1 Milano (MI), Codice Fiscale e Partita I.V.A. n. 00488410010 per un importo complessivo di € 1.863,88 oltre IVA (€ 2.273,93);

Viste le seguenti fatture relative ai consumi di aprile e maggio 2024, presentate dalla Società TIM S.p.A. per la liquidazione:

FATTURA	Data	n. Tel.	Ubicazione	Importo	Iva	Imp.	f.campo iva	Cap.	Impegno
8R00110422	11/06/2024	0784591302	Centralino palazzo comunale	146,40	26,40	120,00	0,00	122	2024.1135
8R00110274	11/06/2024	0784591001	Central. Istit. Compr.- Via Don Burrai	146,40	26,40	120,00	0,00	122	2024.1135
8R00110201	11/06/2024	0784591301	Centralino palazzo comunale	174,11	31,40	142,71	0,00	122	2024.1135
8R00110213	11/06/2024	0784591303	Centralino palazzo comunale	146,40	26,40	120,00	0,00	122	2024.1135
8R00110431	11/06/2024	078457285	Biblioteca	178,43	32,17	146,24	0,02	127	2024.1136
8R00110677	11/06/2024	078413505765	ADSL palazzo comunale	175,68	31,68	144,00	0,00	127	2024.1136
8R00110601	11/06/2024	078413505763	ADSL palazzo comunale	292,80	52,80	240,00	0,00	127	2024.1136
8R00110267	11/06/2024	078458377	Scuola materna	157,87	28,47	129,40	0,00	653	2024.1137
8R00110079	11/06/2024	078413505766	ADSL Istit. Comp. Via Don Burrai	109,80	19,80	90,00	0,00	705	2024.1138
8R00110171	11/06/2024	0784591003	Central. Istit. Compr.- Via Don Burrai	146,40	26,40	120,00	0,00	705	2024.1138
8R00110403	11/06/2024	0784591002	Via Don Burrai	146,40	26,40	120,00	0,00	705	2024.1138

8R00110131	11/06/2024	078457023	Piazza matteotti	108,36	19,54	88,82	0,00	708	2024.1139
8R00110184	11/06/2024	078458381	Via Don Burrai	85,40	15,40	70,00	0,00	708	2024.1139
8R00109694	11/06/2024	078413505764	Internet Via Don Burrai	73,20	13,20	60,00	0,00	708	2024.1139
8R00110249	11/06/2024	078457063	Scuola media Via Sorabile	186,28	33,59	152,69	0,00	714	2024.1140

per un importo complessivo di € 2.273,93 (di cui € 1.863,86 di imponibile, € 410,05 per IVA 22% e € 0,02 fuori campo IVA);

Considerato che le fatture di cui trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti;

Visto l'art. 1, comma 629, lett. b della legge 23 dicembre 2014 n. 190 che ha introdotto l'art. 17-ter del DPR n. 633 del 26 ottobre 1972, che stabilisce, per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti, c.d. split payment, in base al quale provvedono, su tutte le fatture emesse dal 1° gennaio 2015, a versare direttamente all'Erario l'IVA che è stata loro addebitata dai propri fornitori;

Accertato che l'importo dell'IVA pari a € 410,05 dovrà essere versata all'erario, ai sensi dell'art. 17-ter del DPR 633/72, significando che, pertanto, al fornitore dovrà essere liquidato esclusivamente l'importo pari all'imponibile € 1.863,88;

Dato atto che:

- l'istruttoria preordinata all'adozione del presente atto si è conclusa favorevolmente e ritenuto di poter attestare la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000;
- ai sensi dell'art. 3 del codice di comportamento dei dipendenti del Comune di Fonni approvato con deliberazione G.C. n. 6/2022 e nel piano Triennale per la prevenzione della corruzione è stato accertato che non sussistono in relazione al presente atto, situazioni di conflitto, anche potenziale, con interessi personali del sottoscritto Responsabile di Area e degli altri dipendenti che hanno partecipato a vario titolo all'istruttoria dell'atto;
- ai sensi dell'articolo 3, comma 5, della legge n. 136/2010, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, gli strumenti di pagamento predisposti dalle pubbliche amministrazioni devono riportare, in relazione a ciascuna transazione posta in essere, il codice identificativo dei singoli affidamenti (C.I.G.), così come attribuiti dall'ANAC su richiesta delle stazioni appaltanti;

Atteso che ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 3 della legge 136/2010 e ss.mm. il Codice identificativo di gara relativo all'affidamento in oggetto è: **B2789AFF15**;

Accertato, altresì, il regolare assolvimento degli obblighi contrattuali da parte della ditta affidataria, avendo riscontrato positivamente la rispondenza della prestazione ai requisiti quantitativi e qualitativi nonché ai termini ed alle condizioni pattuite;

Visto il DURC on-line prot. INPS_40960667 richiesto in data 15.05.2024, in corso di validità, con scadenza al 12.09.2024 attestante la regolarità contributiva e previdenziale della Ditta in questione;

Vista la dichiarazione sostitutiva, ai sensi del DPR 445/2000 e della legge 136/2010, modificata con D.L. 187/2010 "tracciabilità dei flussi finanziari";

Ritenuto di dover procedere alla liquidazione della suddetta spesa, ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, e nel rispetto di quanto previsto dall'art. 31 del regolamento di contabilità, in quanto ne sussistono le condizioni;

Visto:

- il D.Lgs. 267/00 e ss.mm.ii.;
- il D.Lgs. 118/2011;
- il D.Lgs. 165/2001;
- il D.Lgs. 36/2023;

- il DPR 207/2010;
- lo Statuto Comunale;
- il regolamento di contabilità;
- il Regolamento Comunale sull'ordinamento generale degli Uffici e dei Servizi;
- il Regolamento comunale sui controlli interni;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 28.12.2023, di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024/2026;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n.5 del 11.04.2024, di aggiornamento della Sezione 5.1 del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024/2026;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 54 del 28.12.2023, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2024/2026;
- la deliberazione G.C. n. 13 del 18/03/2024, avente per oggetto: – Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2024/2026;
- il Decreto Legislativo n. 126 del 10/8/2014 “Disposizioni integrative e correttive del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”;
- il D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare i punti 6 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);

DETERMINA

1. la narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di liquidare a favore della società TIM S.p.A. con sede in Via Gaetano Negri 1 Milano (MI), Codice Fiscale e Partita I.V.A. n. 00488410010, l'importo complessivo di € 2.273,93 (di cui € 1.863,86 per imponibile, € 410,05 per IVA e € 0,02 fuori campo IVA);
3. di imputare la complessiva spesa di € 2.273,93 nel seguente modo:

FATTURA	Importo	Iva	Imp.	f.campo iva	Cap.	Impegno
8R00110422	146,40	26,40	120,00	0,00	122	2024.1135
8R00110274	146,40	26,40	120,00	0,00	122	2024.1135
8R00110201	174,11	31,40	142,71	0,00	122	2024.1135
8R00110213	146,40	26,40	120,00	0,00	122	2024.1135
8R00110431	178,43	32,17	146,24	0,02	127	2024.1136
8R00110677	175,68	31,68	144,00	0,00	127	2024.1136
8R00110601	292,80	52,80	240,00	0,00	127	2024.1136
8R00110267	157,87	28,47	129,40	0,00	653	2024.1137
8R00110079	109,80	19,80	90,00	0,00	705	2024.1138
8R00110171	146,40	26,40	120,00	0,00	705	2024.1138
8R00110403	146,40	26,40	120,00	0,00	705	2024.1138
8R00110131	108,36	19,54	88,82	0,00	708	2024.1139
8R00110184	85,40	15,40	70,00	0,00	708	2024.1139
8R00109694	73,20	13,20	60,00	0,00	708	2024.1139
8R00110249	186,28	33,59	152,69	0,00	714	2024.1140

4. di assoggettare le fatture sopra citate alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (imponibile € 1.863,88 - IVA € 410,05);
5. di dare atto che:
 - ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 3 della legge 136/2010 e ss.mm. il Codice identificativo di gara relativo all'affidamento in oggetto è: **B2789AFF15**;

- il DURC on-line prot. INPS_40960667 richiesto in data 15.05.2024, in corso di validità, con scadenza al 12.09.2024 attestante la regolarità contributiva e previdenziale della Ditta in questione;

6. la presente determinazione:

- è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria a cura del Responsabile del Servizio Finanziario;
- viene trasmessa in copia all'Albo Pretorio on-line, per la pubblicazione

Il Responsabile del Procedimento

Murrocu Giovanni

Il Responsabile dell'Area Finanziaria

Dott. Giovanni Murrocu

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000, si appone il visto di regolarità tecnica con **parere Favorevole**.

Fonni, 12/08/2024

Il Responsabile dell'Area Finanziaria

Dott. Giovanni Murrocu

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi dell'art. 153 del D. Lgs. n.267/2000, si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa con **parere Favorevole**.

Fonni, 12/08/2024

Il Responsabile dell'Area Finanziaria

Dott. Giovanni Murrocu

PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.05.001	01.02	122	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
430	1135	613,31	0	0,00

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.05.001	01.02	127	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
431	1136	646,91	0	0,00

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.05.001	04.01	653	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
432	1137	157,87	0	0,00

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.05.001	04.02	705	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
433	1138	402,60	0	0,00

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.05.001	01.03	708	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
434	1139	266,96	0	0,00

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.05.001	04.02	714	2024	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
435	1140	186,28	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.05.001	01.02	122	2024	1135
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
613,31	0	0,00	1368	613,31

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.05.001	01.02	127	2024	1136
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
646,91	0	0,00	1369	646,91

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.05.001	04.01	653	2024	1137
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
157,87	0	0,00	1370	157,87

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.05.001	04.02	705	2024	1138
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
402,60	0	0,00	1371	402,60

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETÀ TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.05.001	01.03	708	2024	1139
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione

266,96	0	0,00	1372	266,96
--------	---	------	------	--------

Descrizione: IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO TELEFONIA FISSA E ADSL IN FAVORE DELLA SOCIETA TIM SPA - BIMESTRE APRILE/MAGGIO 2024

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.05.001	04.02	714	2024	1140
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
186,28	0	0,00	1373	186,28

