

## COMUNE DI BRONTE

### *AREA II-Servizi finanziari-Bilancio*

### **DETERMINAZIONE**

NUMERO 26 DEL 22-02-2016

**Oggetto:** Liquidazione fattura Telecom Italia S.p.A n. 15410 del 07.12.2015 e fattura Teleleasing S.p.A n. 15001989 del 10.11.2015. CIG: 5722323253

#### **IL CAPO DELLA AREA II-Servizi finanziari-Bilancio**

**VISTA** la fattura n. 15410 del 07.12.2015 di €. 7.649,47 rimessa dalla TELECOM Italia S.p.A., relativa a canoni e consumi per il primo bimestre 2016 degli apparecchi telefonici la cui spesa è a carico di questo Comune e alla locazione finanziaria relativa all'innovazione sistema telefonico Voice Over IP e cablaggio strutturato per il periodo dal 04.12.2015 al 03.02.2016;

**VISTO** l'atto di cessione di crediti in massa del 23.06.2015 rogato da Gabriele Franco Maccarini notaio in Milano, Rep. n. 61397, tra Telecom Italia S.p.A. (cedente), con sede in Milano Via G. Negri n. 1, e Mediocredito Italiano S.p.A. con unico socio (cessionaria), con sede in Milano Via Montebello n. 18, con il quale la cedente cede pro-soluto, ai sensi dell'art. 3 della Legge 52/91, alla cessionaria i crediti sorti o che sorgeranno nei confronti di questo ente (debitore ceduto) per la durata di 24 mesi a decorrere dal 21.12.2014;

**CONSIDERATO** che, pertanto, il pagamento della fattura in oggetto dovrà essere effettuato a favore di Mediocredito Italiano S.p.A., con sede in Milano Via Montebello n. 18, mediante bonifico bancario IBAN IT56H0306912711001127070146;

**CHE** ai sensi dell'art. 17 ter D.P.R. 633/72, il quale stabilisce che l'IVA non è dovuta al fornitore ma dovrà essere versata all'Erario direttamente dal cliente, la somma da pagare a Mediocredito Italiano S.p.A. è pari ad € 7.408,47 e quella da versare all'Erario è di € 241,00;

**VISTA** la fattura n. 15001989 del 10.11.2015 di € 7.701,86, IVA compresa, rimessa dalla Teleleasing S.p.A. relativa alla locazione finanziaria del sistema telefonico Voice Over IP e cablaggio strutturato per il periodo dal 04.12.2015 al 03.02.2016;

**CONSIDERATO** che la base imponibile di quest' ultima fattura (€ 6.313,00) verrà pagata con la sopra citata fattura n. 15410 del 07.12.2015 di €. 7.649,47 emessa dalla TELECOM Italia S.p.A, la quale provvederà a versare tale importo a Teleleasing S.p.A., occorre procedere alla compensazione interna per la somma di 6.313,00;

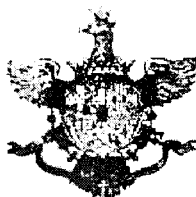
**CHE** l'IVA relativa alla fattura n. 15001989 del 10.11.2015, pari a € 1.388,86, dovrà essere versata all'Erario, ai sensi dell'art. 17 ter D.P.R. 633/72;

**VISTA** la L. R. 48/91;

**VISTO** il vigente Statuto Comunale;

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

**VISTO** il Decreto Sindacale n. 32 del 01.12.2015 con il quale è stato prorogato fino al 10.12.2015 l'incarico di responsabile dei servizi ai sensi dell'art. 50, comma 10, del T.U. 267/00 attribuito con Decreto Sindacale n. 13 del 25.06.2015;



## COMUNE DI BRONTE

### DETERMINA

1) Per i motivi di cui in espositiva, pagare a Mediocredito Italiano S.p.A., con sede in Milano Via Montebello n. 18, mediante bonifico bancario IBAN IT56H0306912711001127070146 la somma di € 7.408,47, giusta cessione di crediti in massa del 23.06.2015, Rep. n. 61397, e versare all'Erario la somma di € 241,00 per IVA, ai sensi dell'art. 17 ter D.P.R. 633/72, a saldo fattura n. 15410 del 07.12.2015 rimessa dalla Telecom Italia S.p.A. e relativa a canoni e consumi per il primo bimestre 2016 e per i seguenti numeri telefonici:

Telefono 7747001 €. **6.856,87 (Imp. 445,79- IVA 98,08 - F.C.IVA 6.313,00)**

Imputando la spesa alla missione 01 programma 11 "Altri servizi generali" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap.830/14 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche";

Telefono 7724078 €. **46,19 (Imp. 37,86 - IVA 8,33)**

Imputando la spesa alla missione 01 programma 08 "Statistica e sistemi informatici" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 837 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche per Internet";

Telefono 7723400 €. **26,91 (Imp. 22,06 - IVA 4,85)**

Imputando la spesa alla missione 01 programma 08 "Statistica e sistemi informatici" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 838 PEG in corso di formazione avente per oggetto:"Spese di mantenimento e di funzionamento del centro elettronico - Spese telefoniche";

Telefono 691260	€. 50,58 (Imp. 41,46 - IVA 9,12)
" 691584	€. 28,55 (Imp. 23,40 - IVA 5,15)
" 691718	€. 34,98 (Imp. 28,67 - IVA 6,31)
" 7724001	€. 26,91 (Imp. 22,06 - IVA 4,85)
" 7724003	€. 42,81 (Imp. 35,09 - IVA 7,72)

**Totale €. 183,83 (Imp. 150,68 - IVA 33,15)**

Imputando la spesa alla missione 02 programma 01 "Ex uffici giudiziari" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 953/10 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche ex uffici giudiziari";

Telefono 7724011 €. **23,77 (Imp. 19,48 - IVA 4,29)**

Imputando la spesa alla missione 09 programma 03 "Rifiuti" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 2525 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese di gestione diretta del servizio smaltimento rifiuti solidi interni - Spese telefoniche - Finanziamento canoni royalty";



## COMUNE DI BRONTE

Telefono 7723464 €. 23,77 (Imp. 19,48 - IVA 4,29)

Imputando la spesa alla missione 01 programma 06 "Ufficio tecnico" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 610 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche Ufficio Tecnico Comunale";

Telefono 7724075 €. 40,48 (Imp. 33,18 - IVA 7,30)

Imputando la spesa alla missione 11 programma 01 "Sistema di protezione civile" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 2321 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese di protezione civile e pronto intervento - Spese telefoniche";

Telefono 691914 €. 35,23 (Imp. 28,88 - IVA 6,35)

Imputando la spesa alla missione 04 programma 08 "Istruzione prescolastica" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 1264/10 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche scuole materne";

Telefono 691220 €. 141,19 (Imp. 115,73 - IVA 25,46)

“ 691240 €. 73,93 (Imp. 60,60 - IVA 13,33)

**Totale €. 215,12 (Imp. 176,33 - IVA 38,79)**

Imputando la spesa alla missione 04 programma 02 "Altri ordini di istruzione" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 1334/10 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche scuole elementari";

Telefono 690018 €. 66,39 (Imp. 54,42 - IVA 11,97)

Imputando la spesa alla missione 07 programma 01 "Sviluppo e valorizzazione del turismo" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 1895 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese di mantenimento e di funzionamento degli uffici - Spese telefoniche";

Telefono 691196 €. 56,47 (Imp. 46,29 - IVA 10,18)

“ 692494 €. 43,88 (Imp. 35,97 - IVA 7,91)

**Totale €. 100,35 (Imp. 82,26 - IVA 18,09)**

Imputando la spesa alla missione 01 programma 11 "Polizia locale ed amministrativa" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 1093 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche servizi di polizia municipale - Finanziamento proventi codice della strada";

Telefono 691025 €. 30,56 (Imp. 25,05 - IVA 5,51)

Imputando la spesa alla missione 01 programma 10 "Risorse umane" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 264/50 PEG in corso di



## COMUNE DI BRONTE

formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche servizio personale":

- 2) Dare atto che la base imponibile della fattura n. 15001989 del 10.11.2015 rimessa dalla Teleleasing S.p.A. pari ad € 6.313,00, verrà pagata con la sopra citata fattura n. 15410 del 07.12.2015 rimessa dalla Telecom Italia S.p.A., la quale provvederà a versare tale importo a Teleleasing S.p.A., e quindi occorre procedere alla compensazione interna per la somma di 6.313,00;
- 3) Pagare la somma di € 1.388,86 all'Erario per IVA relativa alla sopra citata fattura n. 15001989 del 10.11.2015, ai sensi dell'art. 17 ter D.P.R. 633/72;
- 4) Far fronte alla spesa di € 7.701,86 con imputazione della stessa alla missione 01 programma 11 "Altri servizi generali" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap.830/14 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche";
- 5) Inviare la presente determinazione all'Unità Operativa Servizi di Segreteria ai fini della classificazione prevista dall'art. 27 del vigente Regolamento di contabilità;
- 6) Trasmettere la presente all'Unità Operativa Ragioneria e Finanze ai sensi dell'art.29 del Regolamento di contabilità;
- 7) Disporre che il presente atto venga pubblicato all'albo pretorio on line ai sensi dell'art. 67, comma 6, del vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi e venga, altresì, pubblicato nella Sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione di 1° livello "Provvedimenti", sottosezione di 2° livello "Provvedimenti dirigenti", voce "determine";
- 8) Dare atto che le pubblicazioni di cui al precedente punto sono curate rispettivamente dall'Ufficio Messaggi e Notificazioni per l'albo pretorio on line e, dall'ufficio Ced per la sezione "Amministrazione Trasparente".

Il Responsabile del procedimento  
SCHILIRO ROBERTO

Il CAPO II AREA  
BENVEGNA BIAGIO

# COMUNE DI BRONTE

Provincia di Catania

Allegato all'atto 26 del 22.02.2016

Responsabile **BENVEGNA BIAGIA** – 2/Area

## SERVIZIO RAGIONERIA E FINANZE

Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 55 comma 5° della L. 08.06.1990 n. 142, come sostituito dall'art. 6 comma 11 della L. 15.05.1997 n. 127, SI VISTA la superiore Determinazione, ATTESTANDO LA COPERTURA FINANZIARIA del relativo impegno di spesa di seguito indicato:

NN. vari per Euro 15.351.33 esercizio 2016 capp. vari Competenza 2016

Disponibilità rimanente Euro vari

Parere sulla regolarità contabile e attestazione  
copertura finanziaria

"Accertata la regolarità contabile, la  
disponibilità sulla voce del bilancio, la copertura  
finanziaria si esprime

PARERE FAVOREVOLE" (art. 49).

IL RESP. DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Parere sulla regolarità tecnica

"Accertata la regolarità tecnica dell'atto, per  
quanto di competenza si esprime

PARERE FAVOREVOLE" (art.49).

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

