

## COMUNE DI BRONTE

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

### **DETERMINAZIONE**

NUMERO 92 DEL 11-05-2016

**Oggetto:** Liquidazione fattura Telecom Italia S.p.A n. 4262 del 06.04.2016 e fattura Teleleasing S.p.A n. 16000433 dell'11.03.2016. CIG: 5722323253

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

**VISTA** la fattura n. 4262 del 06.04.2016 di €. 7.740,66 rimessa dalla TELECOM Italia S.p.A., relativa a canoni e consumi per il terzo bimestre 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 04.04.2016 al 03.06.2016;

**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 IT11W1063701601100000046008;

**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 €. 7.486,82 e quella da versare all'Erario è di €. 253,84;

**VISTA** la fattura n. 16000433 dell'11.03.2016 di €. 7.726,26, 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 04.04.2016 al 03.06.2016;

**CONSIDERATO** che la base imponibile di quest' ultima fattura (€ 6.333,00) verrà pagata con la sopra citata fattura n. 4262 del 06.04.2016 di €. 7.740,66 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 6.333,00;

**CHE** l'IVA relativa alla fattura n. 16000433 dell'11.03.2016, pari a €. 1.393,26, dovrà essere versata all'Erario, ai sensi dell'art. 17 ter D.P.R. 633/72;

**VISTO** il Documento unico di regolarità contributiva prot. 2623951 del 26/02/2016 dal quale la TELECOM Italia S.p.A. risulta in regola nei confronti dell'INPS e dell'INAIL;

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

**VISTO** il vigente Statuto Comunale;

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

**VISTO** il Decreto Sindacale n. 02 dell' 11.01.2016 con il quale è stato attribuito l'incarico di responsabile di posizione organizzativa ai sensi dell'art. 50, comma 10, del T.U. 267/2000;

**DETERMINA**



## COMUNE DI BRONTE

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 IT11W1063701601100000046008 la somma di € 7.486,82, giusta cessione di crediti in massa del 23.06.2015, Rep. n. 61397, e versare all'Erario la somma di € 253,84 per IVA, ai sensi dell'art. 17 ter D.P.R. 633/72, a saldo fattura n. 4262 del 06.04.2016 di € 7.740,66 rimessa dalla Telecom Italia S.p.A. e relativa a canoni e consumi per il terzo bimestre 2016 e per i seguenti numeri telefonici:

Telefono 7747001 € 6.810,86 (Imp. 391,68 IVA 86,18 - F.C.IVA 6.333,00)

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 € 58,39 (Imp. 47,86 - IVA 10,53)

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 € 33,01 (Imp. 27,06 - IVA 5,95)

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 € 62,78 (Imp. 51,46 - IVA 11,32)

" 691584 € 34,79 (Imp. 28,52 - IVA 6,27)

" 691718 € 48,98 (Imp. 40,15 - IVA 8,83)

" 7724001 € 33,01 (Imp. 27,06 - IVA 5,95)

" 7724003 € 47,58 (Imp. 39,00 - IVA 8,58)

**Totale € 227,14 (Imp. 186,19 - IVA 40,95)**

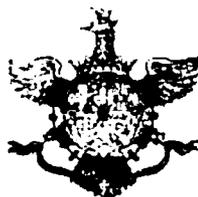
Imputando la spesa alla missione 02 programma 01 "Ex uffici giudiziari" del corrente bilancio in corso di formazione macroaggregato 03 codice piano dei conti finanziario 1.03.02.05.001 cap. 953/10 PEG in corso di formazione avente per oggetto: "Spese telefoniche ex uffici giudiziari";

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";

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";



## COMUNE DI BRONTE

Telefono 7724075 €. 53,67 (Imp. 43,99 - IVA 79,68)

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 €. 38,38 (Imp. 31,46 - IVA 6,92)

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 €. 145,51 (Imp. 119,27 - IVA 26,24)

“ 691240 €. 103,81 (Imp. 85,09 - IVA 18,72)

**Totale €. 249,32 (Imp. 204,36 - IVA 44,96)**

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 €. 69,82 (Imp. 57,23 - IVA 12,59)

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 €. 69,21 (Imp. 56,73 - IVA 12,48)

“ 692494 €. 49,98 (Imp. 40,97 - IVA 9,01)

**Totale €. 119,19 (Imp. 97,70 - IVA 21,49)**

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";

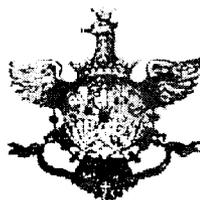
Telefono 691025 €. 33,34 (Imp. 27,33 - IVA 6,01)

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

2) Dare atto che la base imponibile della fattura n. 16000433 dell'11.03.2016 rimessa dalla Teleleasing S.p.A. pari ad € 6.333,00, verrà pagata con la sopra citata fattura n. 4262 del 06.04.2016 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 6.333,00;

3) Pagare la somma di € 1.393,26 all'Erario per IVA relativa alla sopra citata fattura n. 16000433 dell'11.03.2016, ai sensi dell'art. 17 ter D.P.R. 633/72;

4) Far fronte alla spesa di € 7.726,26 con imputazione della stessa alla missione 01 programma 11 "Altri



## COMUNE DI BRONTE

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 Notificatori per l'albo pretorio on line e, dall'ufficio Ced per la sezione "Amministrazione Trasparente".

Il Responsabile del procedimento

SCHILIRO ROBERTO

II CAPO II AREA

BENVEGNA BIAGIA

# **COMUNE DI BRONTE**

Provincia di Catania

Allegato all'atto 92 del 11.05.2016

**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 15.466,92 esercizio 2016 capp. vari Competenza 2016

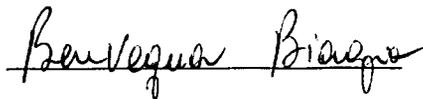
Disponibilità rimanente Euro vari

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

