



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio Comunale di Agrigento)

tel: 0922 448111

www.comune.favara.ag.it

Numero Reg. Generale: 706

Data 16.06.2022

P.O. 1 Area Affari Generali

DETERMINAZIONE n. 67

Data 09.06.2022

OGGETTO:

LIQUIDAZIONE DI SPESA ALLA SOCIETÀ TELECOM ITALIA PER IL SERVIZIO DATI RELATIVO ALL'ANNO 2019. cig 0658999F29

IL RESPONSABILE

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale dei contratti;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

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' I.V.A., 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 Ministro 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;

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. verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

Dato atto che, ai sensi dell'articolo 80, comma 1, del d.Lgs. n. 118/2011, dal 1° gennaio 2015 trovano applicazione le disposizioni inerenti il nuovo ordinamento contabile, laddove non diversamente disposto;

Visti gli art. 3 e 6 della L. 136/2010 e art. 7 e 7 del D.L.187/2010 convertito in Legge n° 217/2010, si specifica che il codice CIG è il seguente : 5936617B51

Richiamato l'articolo 10 del d.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare:

- il comma 12, in base al quale “nel 2015 gli enti di cui al comma 1 adottano gli schemi di bilancio e di rendiconto vigenti nel 2014, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria, ai quali affiancano quelli previsti dal comma 1, cui è attribuita funzione conoscitiva. Il bilancio pluriennale 2015-2017 adottato secondo lo schema vigente nel 2014 svolge funzione autorizzatoria”, fatto salvo quanto previsto dal comma 15 per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione;
- il comma 16, in base al quale “In caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria nell'esercizio 2015, gli enti di cui al comma 1 applicano la relativa disciplina vigente nel 2014, ad esclusione degli enti che nel 2014 hanno partecipato alla sperimentazione di cui all'art. 78, per i quali trova applicazione la disciplina dell'esercizio provvisorio prevista dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2”;

Visto l'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000, nel testo vigente al 2014;

Vista la determinazione del Sindaco n. 75 del 10/12/2021, di conferimento dell'incarico di Responsabilità della Posizione Organizzativa n° 1 “Area Affari Generali” Al Dott. Giuseppe Pullara;

Vista la Determinazione del Sindaco n. 18 del 02.05.2022, di conferimento dell'incarico di Responsabile di Servizio n. 3 “Servizi Informatici” al Sig. Matteo vetro;

Premesso

Che l'Amministrazione Comunale si era avvalsa del sistema centralizzato di acquisto di beni e di servizi per la pubblica amministrazione, istituito dalla legge 23/12/1999 n. 488 e gestito dal Ministero dell'Economia e delle Finanze attraverso la società concessionaria Consip S.p.A. che funge da stazione appaltante per la stipula di convenzioni quadro per l'acquisizione di beni e servizi. l'art. 26, comma 3 della citata legge, in particolare, dispone che le "amministrazioni centrali e periferiche dello Stato" siano "tenute ad approvvigionarsi", utilizzando dette convenzioni; a conferma del principio, l'art. 24 della legge 27/12/02 n. 289 prescrive che "le pubbliche amministrazioni, di cui alla tabella C" abbiano "l'obbligo di utilizzare" le convenzioni stesse;

Che TIM S.p.A. è l'aggiudicataria CONSIP per il servizio di fonia/dati nelle pubbliche amministrazioni;
che Telecom Italia Digital Solutio con nota del 16/12/2015 ha comunicato la cessione delle attività e delle passività ad Olivetti s.p.a. gruppo Telecom Italia;

Che si è provveduto a tutti pagamento dei DATI, alla ditta OLIVETTI/TIM, tranne, le ultime fatture del 2019 per un importo complessivo di euro 20.549,01 oltre iva;

Che per l'anno 2019, trovano copertura finanziaria al cap. 8202, impegno 4906/2019 di euro 11.455,59 compresa iva;

Considerato che le fatture pervenute sono 3, di euro 8.356,60 per un totale di euro 25.069,80 iva compresa, mentre trovano la copertura finanziaria al cap. 8202 euro 11.155,59, i restanti 13.914,21 iva compresa, non trovano copertura finanziaria;

Tenuto conto inoltre

Che alla luce di quanto sopra, si può procedere alla liquidazione della fattura n° 9000000277 del 30/01/2020 di euro 8.356,60 e l'acconto della fattura n° 9000000278 di euro 3.098,99 arretrate come da elenco di seguito:

N°	FATTURA	DATA	PERIODO	IMP.LE	IVA	TOTALE
1	9000000277	30/01/2020	Dal 1 al 31 Ott. 2019	6.849,67	1.506,92	8.356,60

2	9000000278	30/01/2020	Dal 1 al 30 Nov. 2019	2540,15	558,83	3.098,99
TOTALE				9.389,82 €	2.065,75 €	11.455,59 €

Dato atto, ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136, che la spesa in oggetto ed i relativi pagamenti non sono soggetti agli obblighi di tracciabilità di cui all'articolo 3, della legge n. 136/2010.

Dato atto altresì che:

è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) in data 26/05/2022 con scadenza il 23/09/2022 e che lo stesso risulta regolare

DETERMINA

- 1) di liquidare la spesa complessiva di Euro **11.455,59** iva compresa a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	N. e data Fattura	Importo	Fraz. in dodicesimi ¹	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
TIM S.P.A.	Fattura come da elenco	11.455,59		8202/1	4906/2019	0658999F29

Elenco fatture anno 2019 Pagamento:

N°	FATTURA	DATA	PERIODO	IMP.LE	IVA	TOTALE
1	9000000277	30/01/2020	Dal 1 al 31 Ott. 2019	6.849,67	1.506,92	8.356,60
2	9000000278	30/01/2020	Dal 1 al 30 Nov. 2019	2.540,15	558,83	3.098,99
TOTALE				9.389,82 €	2.065,75 €	11.455,59 €

- 2) di liquidare in favore della società TIM s.p.a. con le modalità indicate dalla stessa, la somma di € 9.389,82 a saldo delle fatture succitate;
- 3) di liquidare, altresì, all'erario ai sensi dell'art. 17 ter del D.P.R. 633/72 (legge 109/2014 split payment) la somma di € 2.065,75 relativa all'IVA sulla fornitura di che trattasi;
- 4) di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato: IT08K0200809440000500009559.

Il Responsabile del Procedimento

“Servizi Informatici”
Matteo Vetro

Il Responsabile della P.O. 1

“Area Affari Generali”
Dott. Giuseppe Pullara



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio Comunale di Agrigento)

tel: 0922 448111

www.comune.favara.ag.it

SERVIZIO P.O. 1 Area Affari Generali

DETERMINAZIONE

Numero Reg. Gen. 706

Data Reg. Gen. 16.06.2022

Numero Settoriale: 67 Data: 09.06.2022

OGGETTO:

LIQUIDAZIONE DI SPESA ALLA SOCIETÀ TELECOM ITALIA PER IL SERVIZIO DATI RELATIVO ALL'ANNO 2019.

IL RESPONSABILE DELLA P.O. N. 2

Effettuati i riscontri amministrativi, contabili e fiscali ai sensi dell'articolo 184, comma 4 del Tuel, riscontrata la regolarità amministrativa, contabile e fiscale del presente atto si autorizza l'emissione del mandato di pagamento.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. Alba Gerlando

FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE FPA12

Trasmissione nr. APB9h verso PA

Da: IT00488410010 a: UFGCVJ

Formato: FPA12

Mittente: Telecom Italia S.p.A.
 Partita IVA: IT00488410010
 Codice fiscale: 00488410010
 Regime fiscale: Ordinario (RF01)
Sede: Via Gaetano Negri, 1 - 20123 - Milano (MI) IT
Iscrizione nel registro delle imprese
 Provincia Ufficio Registro Imprese: MI
 Numero di iscrizione: 1580695
 Capitale sociale: 11677002855.10
 Stato di liquidazione: non in liquidazione

Cessionario/committente: Comune di Favara
 Codice Fiscale: 80004120848
Sede: Piazza Don Giustino 1 - 92026 - Favara (AG) IT

Prot. n. 4995
 del 31/1/2020

FATTURA NR. 9000000277 DEL 30/01/2020

Importo totale documento: 8.356,60 (EUR)
 Importo da pagare entro il 30/03/2020: 6.849,67 (EUR)
 Arrotondamento su importo totale documento: 0,00 (EUR)
 Causale: 0400224147

Riassunto dettagli fattura

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Sconto/maggiorazione	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA
1	Trasporto Always on - Flat	1.00	01/10/2019	31/10/2019	10310,870000	Sconto/Importo: 3.461,20	6.849,67	22,00%

Dati generali

Tipologia	Documento	CIG
Ordine d'acquisto	SPC del 30/10/2007	0658999F29
Contratto	SPC del 30/10/2007	0658999F29

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

IVA	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Esigibilità
22,00%	6.849,67	1.506,93	Scissione dei pagamenti

Pagamento

Pagamento completo

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	BIC
Bonifico	6.849,67	30/01/2020	60	30/03/2020	Unicredit S.p.A. - Unità Multinational NORD	IT53A0200809440000004646489	UNICRITMMM N

Allegati

Nome	Formato	Descrizione
R120-2020-9000000277	PDF	FatturaR120-2020-9000000277
R1209000000277202000001	PDF	Allegato-R1209000000277202000001

FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE FPA12

Trasmissione nr. APB9c verso PA

Da: IT00488410010 a: UFGCVJ

Formato: FPA12

Mittente: Telecom Italia S.p.A.
 Partita IVA: IT00488410010
 Codice fiscale: 00488410010
 Regime fiscale: Ordinario (RF01)
 Sede: Via Gaetano Negri, 1 - 20123 - Milano (MI) IT
 Iscrizione nel registro delle imprese
 Provincia Ufficio Registro Imprese: MI
 Numero di iscrizione: 1580695
 Capitale sociale: 11677002855.10
 Stato di liquidazione: non in liquidazione

Cessionario/committente: Comune di Favara
 Codice Fiscale: 80004120848
 Sede: Piazza Don Giustino 1 - 92026 - Favara (AG) IT

Prot. n. 4971
 31.01.2020

FATTURA NR. 9000000278 DEL 30/01/2020

Importo totale documento: 8.356,60 (EUR)
 Importo da pagare entro il 30/03/2020: 6.849,67 (EUR)
 Arrotondamento su importo totale documento: 0,00 (EUR)
 Causale: 0400224148

Riassunto dettagli fattura

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Sconto/maggiorazione	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA
1	Trasporto Always on - Flat	1.00	01/11/2019	30/11/2019	10310,870000	ScontoImporto: 3.461,20	6.849,67	22,00%

Dati generali

Tipologia	Documento	CIG
Ordine d'acquisto	SPC del 30/10/2007	0658999F29
Contratto	SPC del 30/10/2007	0658999F29

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

IVA	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Esigibilità
22,00%	6.849,67	1.506,93	Scissione dei pagamenti

Pagamento

Pagamento completo

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	BIC
Bonifico	6.849,67	30/01/2020	60	30/03/2020	Unicredit S.p.A. - Unità Multinational NORD	IT53A0200809440000004646489	UNICRITMMM N

Allegati

Nome	Formato	Descrizione
R120-2020-9000000278	PDF	FatturaR120-2020-9000000278
R1209000000278202000001	PDF	Allegato-R1209000000278202000001