



**Azienda Speciale Silvo Pastorale
Comune di Nicosia**

Piazza Garibaldi, 29

**DETERMINA DIRIGENZIALE NR. 33/17
del 04.08.2017**

OGGETTO: "Fornitura telefonia fissa utenza telefonica 0935/646466 allocata presso la struttura "Museo della Montagna". - Liquidazione fattura Telecom Italia SpA – 4° bim. 2017 – **CIG Z2D197BA20**".

IL DIRETTORE TECNICO

PREMESSO che l'ASSP deve provvedere al pagamento in favore della Telecom Italia S.p.A della fattura relativa al IV bimestre 2017, per l'utenza telefonica n. 0935.646466 in dotazione all'A.S.S.P., presso la struttura denominata "Museo della Montagna";

CONSIDERATO:

- che il Consiglio di Amministrazione dell'ASSP con delibera n. 11/16 del 04.03.2016 prendeva atto della circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 1E/15 del 09.02.2015, la quale chiariva l'esclusione delle Aziende Speciali dall'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti, disciplina recata dall'art. 17-ter del DPR n. 633 del 1972 e statuiva di non operare in tale regime dal 04.03.2016;
- che il Consiglio di Amministrazione dell'ASSP con ulteriore delibera n. 38/17 del 03.08.2017 ha preso atto, che seguito della modifica introdotta dall'art. 1, del D.L. n. 50 del 24.04.2017 alla disciplina recata dall'art. 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972 n. 633, in materia di split payment (scissione dei pagamenti), l'ambito applicativo di tale meccanismo è stato esteso a tutte le operazioni effettuate nei confronti delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto consolidato pubblicato dall'ISTAT, tra le quali è presente anche l'Azienda Speciale Silvo Pastorale di Nicosia;
- che, con la stessa delibera ha preso, altresì atto dell'inserimento dell'Azienda Speciale Silvo Pastorale di Nicosia nell'elenco Amministrazioni pubbliche inserite nel conto consolidato e che pertanto è soggetta a Split Payment;

VISTA la fattura elettronica della Telecom Italia SpA n. 8V00364858 emessa il 10.07.2017, pervenuta in data 20.07.2017 al prot. nr.569, relativa al IV bimestre 2017, per l'utenza presso la struttura "Museo multimediale della Montagna" ubicata in C.da S. Martino, con scadenza il 14.08.2017, per un ammontare complessivo di € **205,08** (IVA compresa), per canone e consumo;

DATO ATTO che il servizio è stato fornito con regolarità dalla Telecom ed utilizzato nell'esclusivo interesse dell'Ente;

ACCERTATO il regolare utilizzo per fini istituzionali;

DATO ATTO che è stato acquisito relativo CIG per la fornitura Telecom n. **Z2D197BA20**;

CONSIDERATO che le somme necessarie per provvedere al pagamento della suddetta spesa sono regolarmente previste nel cap. 10/4 di spesa del bilancio dell'Ente per l'esercizio 2017;

RILEVATO che il mancato pagamento nei termini di scadenza comporta, per l'Ente, l'aumento della spesa per il maturare degli interessi dovuti dal ritardato pagamento;

PRESO ATTO che, alla luce della disponibilità della somma necessaria, è atto dovuto procedere alla liquidazione delle fatture in oggetto, anche allo scopo di evitare maggiori oneri, con rischio di danno patrimoniale certo e grave per l'Ente;

RITENUTO dover impegnare la spesa di complessivi € 205,08, di cui € 188,29 per saldo fattura in favore di Telecom Italia S.p.A. relativa alla fornitura di servizio telefonia fissa e provvedere a mezzo bonifico ...*OMISSIS*... ed € 16,79 per IVA da versare all'erario mediante F24, al fine di evitare ulteriori spese per interessi dovuti all'eventuale ritardato pagamento;

VISTA la delibera aziendale n.11/16 del 04.03.2016;

VISTA la delibera aziendale n.38/17/CdA del 03/08/2017;

VISTO il bilancio preventivo per l'esercizio in corso;

VISTO il D. Lgs. 18.8.2000 nr. 267;

VISTO lo Statuto dell'A.S.S.P.;

DETERMINA

1. Di prendere atto di quanto in premessa che qui si intende riportato;
2. Di impegnare e liquidare la somma complessiva di € di € **205,08**, quanto a € **188,29** in favore della Telecom Italia SpA, con sede legale in Via Gaetano Negri, 1 – Milano, a saldo della fattura n. 8V00364858 del 10.07.2017, per la fornitura, prestazione di servizi telefonici e Adsl relativa all'utenza telefonica n. 0935.646466 in dotazione all'A.S.S.P., presso la struttura denominata "Museo della Montagna", per il IV bimestre 2017, mediante bonifico bancario al c/c IBAN = ...*OMISSIS*..., a valere sul capitolo 10/4 di spesa del bilancio per l'esercizio in corso;
3. Di operare la trattenuta e versare all'erario l'IVA al 22% pari ad € **16,79**, ai sensi dell'art.1, c.629, lett.b) L.n.190/2014, finanziaria 2015 che ha introdotto l'art.17 ter al D.P.R. n.633/72.
4. Di dare atto, ai fini della L. 136/10 e s.m.i che la fornitura è stata individuata con il CIG n. **Z2D197BA20**.
5. Di dare atto, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile, di cui all'articolo 147 bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, della regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento.
6. La presente determinazione ha efficacia immediata e verrà pubblicata all'Albo Pretorio On Line del Comune di Nicosia, per quindici giorni per la generale conoscenza.



Il Direttore Tecnico
Dr. Michele Stazzone