



# COMUNE DI RADDUSA

(Città Metropolitana di Catania)

C.A.P. 95040  
C.F. 82001950870

Servizio di Tesoreria C.C.P.: 15897952

☎ 095/662060  
FAX 095/662982

## AREA AMMINISTRATIVA

DETERMINAZIONE N. 136 DEL 30-04-2021

REGISTRO GENERALE N. h28 DEL 30-7-2021

**OGGETTO:** Liquidazione fattura n. 8V00196500 del 10/06/2021 alla TIM S.p.A. per fonia fissa e connettività per il plesso scolastico di via Martiri d'Ungheria per il bimestre aprile-maggio 2021 – CIG ZD7302E1E9

## IL CAPO AREA

### Premesso:

- **che** è stata attivata una nuova linea telefonica più connessione internet presso il plesso scolastico di via Martiri d'Ungheria con la TIM S.p.A.;
- **che** con determina del Responsabile dell'Area n. 74 del 09/02/2021 si è provveduto ad impegnare la somma necessaria per il pagamento delle fatture alla TIM S.p.A. per il servizio di fonia fissa e connettività relativa al plesso scolastico di cui sopra per l'anno 2021;

**Vista** la fattura n. 8V00196500 del 10/06/2021 di € 119,80 della TIM S.p.A relativa al servizio di fonia fissa e connettività per il plesso scolastico di via Martiri d'Ungheria per il bimestre aprile-maggio 2021;

**Accertata** la regolarità contributiva ed associativa come risulta dal relativo DURC on-line in corso di validità fino al 27/09/2021;

**Viste** le nuove disposizioni in materia di scissioni dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23 Dicembre 2014, n. 190 (Legge di Stabilità 2015);

**Ritenuto**, pertanto, dover provvedere alla liquidazione ed al pagamento della suddetta fattura;

**Ritenuto** che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consente, all'assuntore del presente provvedimento, di attestare la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e di rilasciare, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, parere favorevole sulla regolarità tecnica del presente provvedimento;

**Visto** l'art.184 del TUEL;

**Visto** il vigente Regolamento di Contabilità, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 13 del 20/06/2005;

### DETERMINA

Per quanto espresso in premessa che qui si intende integralmente richiamato e trascritto:

1. **Di liquidare** e pagare alla TIM S.p.A. di Milano, P.IVA: 00488410010, la somma di € 100,00, al netto dell' IVA, a saldo della fattura n. 8V00196500 del 10/06/2021, acquisita al protocollo generale dell'Ente in data 14/06/2021 al n. 6663, per il servizio di fonia fissa e connettività per il plesso scolastico di via Martiri

d'Ungheria – bimestre aprile-maggio 2021, mediante bonifico sul seguente IBAN: IT08K0200809440000500009559;

2. **Di dare atto** che l'IVA sulla suddetta fattura rientra nelle disposizioni di legge (split payment) meglio individuate in premessa in quanto successive all' 1 Gennaio 2015.
3. **Di dare atto**, altresì, che il pagamento dell' IVA, pari ad € 19,80, sarà assolta nella liquidazione periodica IVA, ai sensi dell'art.5 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015 (si precisa che parte dell'imponibile non è soggetto a IVA);
4. **Di prelevare** la complessiva somma di € 119,80 (IVA compresa) dal Cap. 104350 del bilancio 2021 - impegno n. 22/2021 –, ove risulta impegnata per effetto della determina – r.g. n. 74 del 09/02/2021;
5. **Di trasmettere** copia della presente determinazione al Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza;
6. **Pubblicare** la presente determinazione all'albo pretorio on-line del Comune di Raddusa per giorni 15 consecutivi come previsto per Legge;

L'Istruttore Amministrativo

Daniela Trovato Monastra



IL CAPO AREA f.f.

Giosuè Carastro

-SERVIZIO FINANZIARIO-

IMPEGNO: N. 22/2021  
LIQUIDAZIONE: N. \_\_\_\_\_  
MANDATO: N. \_\_\_\_\_  
REVERSALE: N. \_\_\_\_\_

Visto: Si attesta la regolarità contabile e la relativa copertura finanziaria.

Raddusa, li \_\_\_\_\_

Il Responsabile dell'Area Finanziaria  
(Dott. Rag. Luciano Frazzetta)