



# COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE

SETTORE LL. PP.

COPIA AD USO AMMINISTRATIVO

## DETERMINAZIONE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI URBANISTICA ED AMBIENTE

Registro Generale n. 241 del 13-04-2017

Ufficio PATRIMONIO SERVIZI A RETE

CIG n. ZD01536A4C

**Oggetto: Impegno e liquidazione fattura Telecom Italia Mobile S.p.A. 2° bimestre 2017**

L'anno duemiladiciassette addì tredici del mese di aprile il Responsabile del Settore  
Di Vincenzo Giuseppe

Premesso che:

- con Decreto Sindacale n. 01/2017 con il quale vengono assegnati gli incarichi di P. O.;
- con Deliberazione di Giunta Municipale n. 03 del 10/01/2017 con la quale è stato approvato il PEG/PDO provvisorio 2017;
- con D. L. n. 244/2016 è stato prorogato il termine per l'approvazione del bilancio 2017-2018-2019, fissata al 30/03/2017 e che pertanto l'Ente è in gestione provvisoria;

Visto che trattasi di spesa compatibile con l'articolo 163 comma 2 e che pertanto è obbligazione:

- a) derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi;
- b) derivanti regolate dalla legge e quelle necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente.

Preso atto che l'Ente può disporre pagamenti solo per l'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, per le spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed, in particolare, per le sole operazioni necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente e che la spesa di cui trattasi

rientra tra quelle sopra indicate.

Visto e richiamato l'articolo 183 comma 8 del TUEL;

Visto il D. Lgs n. 267/2000;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto che con la sottoscrizione del presente atto da parte del Responsabile del Settore viene attestata la regolarità tecnica;

**Visti:**

a) il decreto legislativo n. 118/2011 smi, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica ;

b) il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria " allegato 4/2 al d.lgs 118/2011 come modificato dalla legge n. 126/2014";

c) l'art. 183 del D.lgs 267/2000 "Impegno di Spesa" comma 1/5/7 recita:

«L'impegno costituisce la prima fase del procedimento di spesa, con la quale, a seguito di obbligazione giuridicamente perfezionata, è determinata la somma da pagare, determinato il soggetto creditore, indicata la ragione e la relativa scadenza e viene costituito il vincolo sulle previsioni di bilancio, nell'ambito della disponibilità finanziaria accertata ai sensi dell'art. 151».

5. «Tutte le obbligazioni passive giuridicamente perfezionate, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza, secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4.2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118. Non possono essere riferite ad un determinato esercizio finanziario le spese per le quali non sia venuta a scadere nello stesso esercizio finanziario la relativa obbligazione giuridica. Le spese sono registrate anche se non determinano movimenti di cassa effettivi».

7. «I provvedimenti dei responsabili dei servizi che comportano impegni di spesa sono trasmessi al responsabile del servizio finanziario e sono esecutivi con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria».

**Richiamata** la propria determinazione n. 48 del 07.02.2017 con la quale sono state prenotate le somme per il servizio di telefonia mobile - anno 2017.

**Vista** la fattura n. 7X00970821 di €155,25, IVA inclusa, del 14/02/2017 per utenze ed apparati telefonici comunali di tipo cellulare, 2° bimestre 2017, fattura che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

**Preso atto** che tali apparati, oltre ad essere utilizzati da dipendenti comunali per esigenze di servizio, sono stati altresì forniti ai rappresentanti dell'Amministrazione comunale, al fine di agevolare, nell'ambito della carica dai medesimi ricoperta, i propri rapporti con gli Uffici comunali e limitatamente a questi Uffici.

**Dato atto**, altresì, di trattarsi di spesa obbligatoria dipendente da vincolo contrattuale assunto tra il Comune e la Società di cui in oggetto.

**Ritenuto** di dover provvedere preliminarmente all'impegno di tali somme al fine di porre in essere tutti gli adempimenti gestionali connessi alla liquidazione di cui trattasi.

**Vista** la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari prot. n. 3865 dell' 01/04/2016.

Per tutto quanto premesso:

## DETERMINA

1) **Impegnare** come segue, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs n. 267/2000, la complessiva somma finalizzata alla liquidazione della fattura relativa a utenze ed apparati telefonici comunali tipo cellulare:

Missione 1	Programma 5	Titolo 1	Macroagg 3/2/5
Cap./Art 286	Descrizione: fornitura servizi telefonia fissa		
SIOPE	CIG: ZD01536A4C	CUP	
Creditore			
Causale			
Modalità finan.	Bilancio comunale in corso di formazione		
Imp./Prenot.	Importo 155,25		

2) **Imputare** la spesa complessiva di €. 155,25 in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Comp.economica
2017	2017	286	155,25

3) **Liquidare** e pagare alla TIM, Telecom Italia Mobile S.p.A. con sede legale in Via Gaetano Negri, 1 - 20123 Milano - la complessiva somma di € 132,28 relativa alla fattura n. 7X00970821 del 14/02/2017, per le utenze ed impianti telefonici comunali del sistema radiomobile mediante bonifico bancario IT57R0200809440000500017232.

4) **Dare incarico** al Responsabile del Servizio Finanziario, cui la presente è trasmessa unitamente alla documentazione giustificativa, affinché provveda all'emissione del relativo mandato di pagamento in favore della Società in oggetto.

5) **Accantonare** la somma di € 22,97 per successivo versamento dell' IVA direttamente all'Erario ex art. 17 ter dpr 633/72.

6) **Dare atto** che la fattura in questione rientra tra i servizi essenziali per il funzionamento dell'Ente, trattandosi di contratto di somministrazione e non di appalto, prescindendo, pertanto, dall'acquisizione del DURC.

7) **Dare atto**, altresì, che trattasi di spesa indifferibile, urgente e non frazionabile per assicurare i servizi indispensabili per l'Ente nonchè per evitare danni patrimoniali certi e gravi ai sensi dell'art. 163 D.L. 267/2000.

Il Responsabile del procedimento  
f.to MASCALI MARIA PINA



IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
f.to Di Vincenzo Giuseppe

Si appone il visto Favorevole di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.  
annotazioni: IMPEG.N.169/2017

Lì 13-04-2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
f.to Centonze Calogero