



**COMUNE DI ARIELLI**  
**PROVINCIA DI CHIETI**  
**II SETTORE - AFFARI GENERALI**

**DETERMINAZIONE N. 246 DEL 22/12/2021**

PROPOSTA N. 578 del 22/12/2021

**OGGETTO:** Impegno e liquidazione in favore della Wind Tre Spa per pagamento fattura WIFI4EU -  
CIG:Z2A310BBB8

**IL RESPONSABILE DI SERVIZIO**

Considerato che l'ente ha partecipato ad un finanziamento UE per il wifi su tutto il territorio comunale;

Considerato, altresì, che per il funzionamento del wifi occorre una scheda prepagata per la connessione alla linea telefonica;

Considerato che il contratto di fornitura della linea occorrente per il wifi è stato contratto con la ditta Wind Tre S.p.A. Largo Metropolitana 20017 Rho MI Codice Fiscale: Partita IVA: 13378520152

Considerato che, per i mesi da settembre a dicembre 2021 occorre assumere impegno di spesa per la somma complessiva di € 97,56 alla missione 01, programma 03, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.02.05.002 (cod. SIOPE 1315), capitolo **2021/145/0** "SPESE TELEFONICHE" del bilancio 2021,- Impegno anno 2021 numero 392 progr. 1;

Vista la fattura emessa dalla ditta Wind Tre S.p.A. Largo Metropolitana 20017 Rho MI Codice Fiscale: Partita IVA: 13378520152 dell'importo di € 48,78, I.V.A. compresa, n.ro n.ro 2021E000013899 del 21/11/2021, per pagamento fattura telefonia per i mesi di settembre e ottobre 2021

Visto il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi, approvato con Delibera di Giunta municipale n. 83 del 26 novembre 2002

Visto il vigente Regolamento per i lavori, forniture, servizi e conferimento di incarichi in economia, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 28 del 26 Novembre 2009;

Visto il Decreto Legislativo 18.08.2000, n.267, nel testo in vigore;

Visto il Decreto Legislativo 12.04.2006, n.163, nel testo in vigore;

Visto il Decreto Legislativo 23.06.2011, n.118, nel testo in vigore;

Visto il vigente Regolamento comunale per l'organizzazione degli uffici e dei servizi;

Visto lo Statuto comunale ed il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il bilancio di previsione 2019-2020-2021 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11, approvato con deliberazione del C.C. n.17 del 29/03/2019;

Visto il bilancio di previsione 2020-2021-2022 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11 ed approvato con deliberazione del C.C. n. 11 del 15/04/2020;

Considerato che:

- con D.M. Ministero dell'Interno del 13 dicembre 2020 - G.U. n.13 del 18/01/2021 il Ministero dell'Interno ha disposto il differimento dal 31 dicembre 2020 al 31 marzo 2021 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2021/2023 da parte degli enti locali;

Visto il bilancio di previsione 2021-2022-2023 redatto ai sensi del D.Lgs. 118/11 ed approvato con deliberazione del C.C. n. 8 del 30/03/2021;

VISTO 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) che stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

Visti i chiarimenti del MEF, con Decreto del 23 gennaio 2015 (GU n. 27 del 3/02/2015) e l'Agenzia delle Entrate con circolare n. 1/E del 9/02/2015 nelle quali vengono precisati che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015 ad eccezione per i compensi per prestazioni di servizi assoggettate a ritenuta d'acconto, per i quali l'imposta resta dunque applicabile nei modi ordinari e alle fatture emesse in regime di reverse charge;

Ritenuto di doversi provvedere in merito;

Visto il T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali (D.Lgs. 267/2000);

## **D E T E R M I N A**

- di impegnare la spesa complessiva di € 97,56 nel modo seguente:

- Per i mesi di settembre/ottobre 2021, € 48,78 alla missione 01, programma 03, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.02.05.002 (cod. SIOPE 1315), capitolo **2021/145/0** "SPESE TELEFONICHE" del bilancio 2021,- Impegno anno 2021 numero 392 progr. 1
- Per i mesi di novembre/dicembre 2021 per € 48,78 alla missione 01, programma 03, titolo 1, macroaggregato 03 e P.d.c. 1.03.02.05.002 (cod. SIOPE 1315), capitolo **2021/145/0** "SPESE TELEFONICHE" del bilancio 2021,- Impegno anno 2021 numero 392 progr. 1

- di liquidare, per le motivazioni esposte in narrativa, in favore di Wind Tre S.p.A. Largo Metropolitana 20017 Rho MI Codice Fiscale: Partita IVA: 13378520152 l'importo di € 48,78, I.V.A. compresa, a saldo della fattura n.ro 2021E000013899 del 21/11/2021,

Di dare atto che il pagamento verrà effettuato al netto dell'IVA ai sensi dello "split payment" succitato.

---

**VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA**

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 578 del 22/12/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile DI FABIO MARA in data 22/12/2021.

---

### VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario, ai sensi del D.lgs 267/2000 art. 151 c.4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 578 del 22/12/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa ai sensi dell'art. 183, comma 7, del Dlgs 18/08/2000 n. 267

Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art.184 comma 4 del Dlgs 18/08/2000, n.267.

Dati contabili:

#### IMPEGNI

Anno	Capitolo	Num.	Progr.	Codice di bilancio				Piano dei Conti		Importo
				Miss.	Progr.	Titolo	M.Aggr.	Codice	Descrizione	
2021	145	423	1	01	03	1	03	1.03.02.05.002	Telefonia mobile	97,56

#### LIQUIDAZIONI

Anno	Numeraz.	Progressivo	Impegno	Creditore	Impegno
2021	664	1	423	----- OMISSIS -----	48,78

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI DI FABIO MARA il 22/12/2021.

---

### NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 75

Ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000 il Responsabile della Pubblicazione DI CAMILLO KATIA attesta che in data 10/01/2022 si è proceduto alla pubblicazione sull'Albo Pretorio della Determinazione N.ro 501 del 22/12/2021 con oggetto:

Impegno e liquidazione in favore della Wind Tre Spa per pagamento fattura WIFI4EU - CIG:Z2A310BBB8

Resterà affissa per 15 giorni ai sensi dell'art.124 del T.U. 267/2000.

La Determinazione è esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da DI CAMILLO KATIA il 10/01/2022.