



N° PAP-00711-2025

Il presente atto viene affisso all'Albo  
Pretorio on-line  
dal 18/12/2025 al 02/01/2026

L'incaricato della pubblicazione  
GIUSEPPE IULIUCCI

# Comune di Bucciano

Provincia di Benevento

## AREA: SETTORE TECNICO VIGILANZA

### DETERMINAZIONE RCG N° 489/2025 DEL 16/12/2025

N° DetSet 325/2025 del 16/12/2025

**Responsabile di Settore: DOMENICO RUGGIERO**

Istruttore proponente: DOMENICO RUGGIERO

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURE TIM S.p.A. PER FORNITURA SERVIZI TELEFONICI ALLE UTENZE TELEFONICHE DELL'ENTE.**

**CIG: BOFD53C75B**

### ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il Sottoscritto \_\_\_\_\_  
in qualità di \_\_\_\_\_

attesta che la presente copia cartacea della Determinazione Dirigenziale N° RCG 489/2025, composta da n°..... fogli, è conforme al documento informatico originale firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs N° 82/2005.

Bucciano, \_\_\_\_\_

Firma e Timbro dell'Ufficio

N.B. Da compilare a cura del Soggetto Autorizzato

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamata:

- la Determinazione n. n. 214 del 23/05/2023 con oggetto “Impegno di spesa a favore della Società Telecom Italia per fornitura servizi telefonici alle utenze telefoniche dell’Ente - anno 2023 – CIG: Z043B3B626” a mezzo della quale è stato assunto l’impegno della spesa n. 405 406/2023;
- la determinazione n. 129 del 28/03/2024 con oggetto “contratto di fornitura di servizi/prodotti di telecomunicazioni di TIM – determina di affidamento e impegno di spesa. cig: BOFD53C75B, a mezzo del quale è stato assunto l’impegno di spesa n. 261/2024;

Visto gli impegni n. 30 e 31 per l’anno 2025;

Visto che la prestazione di quanto sopra è stata regolarmente eseguita;

Visto che sono pervenute, per la detta acquisizione regolare fatture elettronica di cui al prospetto che segue:

N Cron.	N° Fattura	Data Fattura	Importo totale	Importo IVA	Importo da liquidare
01	8T00781891	13/12/2025	€. 582,90		
02	8T00783754	13/12/2025	€. 139,49		
03	8T00784101	13/12/2025	€ 134,20		
04	8T00784561	13/12/2025	€. 79,42		
05	8T00782849	13/12/2025	€. 79,42		
			€. 1.015,43	€ 130,25	€. 885,18

Ritenuto di dover dare esecuzione al provvedimento di spesa, sulla base della documentazione pervenuta, idonea a comprovare il diritto del creditore a seguito del riscontro operato sulla regolarità della prestazione e sulla rispondenza stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini e alle condizioni pattuite;

Visto l’art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il Decreto sindacale n. 05 del 12/09/2025 di conferimento della responsabilità del servizio in intestazione;

Visto l’art. 17-ter del d.p.r. 26.10.1972 ai sensi del quale “Per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti dello Stato, degli organi dello Stato ancorché dotati di personalità giuridica, degli enti pubblici territoriali e dei consorzi tra essi costituiti ai sensi dell’articolo 31 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e successive modificazioni, delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura , degli istituti universitari, delle aziende sanitarie locali, degli enti ospedalieri, degli enti pubblici di ricovero e cura aventi prevalente carattere scientifico, degli enti pubblici di assistenza e beneficenza e di quelli di previdenza, per i quali i suddetti cessionari o committenti non sono debitori d’imposta ai sensi delle disposizioni in materia d’imposta sul valore aggiunto, l’imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell’economia e delle finanze”.

Dato atto che la prestazione in oggetto rientra nel campo di applicazione del suddetto art. 13-ter del D.p.r. n. 622/1973 e s.m.i.;

Visto il Decreto del Ministro delle Finanze del 23.1.2015 di attuazione dell’art. 17-ter del d.p.r. 26.10.1972, n. 622

Considerato che la fattura è stata emessa dopo il primo gennaio 2015 e, pertanto, per essa si applica il regime della scissione dei pagamenti (cd. Split payment) per cui l’Iva è versata direttamente dal cessionario.

### DETERMINA

di liquidare la spesa complessiva di Euro 1.015,43 a favore del creditore, TELECOM ITALIA secondo il prospetto che segue:

<b>Fornitore/prestatore</b>	<b>N. Fattura</b>	<b>Data Fattura</b>	<b>Importo</b>	<b>Capitolo</b>	<b>Impegno N. e anno</b>	<b>CIG/CUP</b>
TIM S.p.A.	Elenco nelle premesse	Come nelle premesse	1.015,43	1382 300	31/2025 568/2022	BOFD53C75B

di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento di € 885,18 da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato (IBAN: IT63Z0200809440000005504328).

# Documento di Consultazione

## VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 325/2025 del 16/12/2025, avente oggetto:

LIQUIDAZIONE FATTURE TIM S.p.A. PER FORNITURA SERVIZI TELEFONICI ALLE UTENZE TELEFONICHE DELL'ENTE.

Dettaglio movimenti contabili

Creditore	Causale	Importo	Coordinate	Impegno	Liquidazione
TELECOM ITALIA S.P.A.	SPESE TELEFONICHE	€ 1.000,00	Bilancio: 04.01.1.103 Peg: 001.BBB.01346.10.00	568/2022	1188/2025
TELECOM ITALIA S.P.A.	SPESE PER TELEFONIA	€ 15,43	Bilancio: 01.02.1.103 Peg: 001.BBB.00300.00.00	31/2025	1189/2025

**Totale Importo: € 1.015,43**

*Parere Liquidazione: vista la determinazione in oggetto, si attesta di aver eseguito i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali sul presente atto ai sensi dell'art. 184 del TUEL 267/2000; e di aver verificato la disponibilità sull'impegno riportato nel prospetto.*

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è memorizzato digitalmente ed è rintracciabile sul sito istituzionale per il periodo della pubblicazione.*