



CITTÀ DI SOMMA VESUVIANA
(Provincia di Napoli)

**P.O. N. 1 - AREA AFFARI GENERALI ED ORGANI
ISTITUZIONALI - CED**

DETERMINAZIONE Liquidazione (184 d. lgs. 267/2000)	N. 40 DEL 20/02/2025
--	-----------------------------

REG. GEN. N.255 del 02/03/2025

Publicata al n° 455 all'Albo
Pretorio per giorni 15
consecutivi, a partire dal
03/03/2025

**L'incaricato all'Albo
Pretorio**

**OGGETTO: Liquidazione società TIM S.p.A per la spesa delle utenze telefoniche e reti di
trasmissione dati nelle sedi comunali e nei plessi scolastici - Periodo: 2/25 Dicembre 2024 -
Gennaio 2025**

CIG: Z1C20FB893

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

IN ATTUAZIONE della determinazione N. 13 del 17/01/2025 del Funzionario incaricato di Elevata Qualificazione dell'Area N. 1 "Affari Generali ed Organi Istituzionali", al REG. GEN. N. 97 del 27/01/2025, di conferimento al sottoscritto, Carmine Esposito, della nomina di responsabile del procedimento per il Servizio CED, ai sensi dell'art. 5 comma 1 della Legge n. 241/1990 e s.m.i. e dell'art. 84 del CCNL Funzioni Locali 2019/2021;

RITENUTO:

- di essere legittimato a proporre il presente atto, nella piena coscienza e nel rispetto della vigente normativa di settore, nonché delle norme regolamentari;
- di non incorrere in cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente in materia di anticorruzione né in ipotesi di conflitto d'interesse ai sensi dell'art 7 del D.P.R. 16 aprile 2013 n.62, nonché del Codice di Comportamento dei Dipendenti del Comune di Somma Vesuviana di cui al Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2024-2026 approvato dalla Giunta Comunale con delibera n. 57 del 15/04/2024.

RELAZIONA QUANTO SEGUE

PREMESSO che questo Ente ha in essere diversi contratti con la società TIM S.p.A afferenti a utenze telefoniche e connessioni Internet per le sedi comunali e per i plessi scolastici.

VISTE le 38 fatture elettroniche trasmesse dalla Società TIM S.p.A, attinenti ai canoni e ai consumi relativi al **Periodo: 2/25 Dicembre 2024 - Gennaio 2025**, con un importo cumulativo pari ad € 4.240,99 IVA compresa, e che le stesse fatture sono imputabili a servizi riferibili al capitolo di spesa 1071 (UTENZE E CANONI PER TELEFONIA E RETI DI TRASMISSIONE) con importi specificati come di seguito:

Data protocollo	Prot. N.	Oggetto	Importo	Linea / contratto
15/02/2025	2025/5451	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084674 di € 471,80 del 11/02/2025 - 14058078987	471,80 €	08113543064
15/02/2025	2025/5450	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084831 di € 23,77 del 11/02/2025 - 14058080681	23,77 €	0818996464
15/02/2025	2025/5449	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084830 di € 51,33 del 11/02/2025 - 14058077447	51,33 €	0818931049
15/02/2025	2025/5448	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082071 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14058076676	109,80 €	0818986996
15/02/2025	2025/5447	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084812 di € 23,77 del 11/02/2025 - 14058079869	23,77 €	0815318518
15/02/2025	2025/5446	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082382 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14058078384	109,80 €	0818991139
15/02/2025	2025/5445	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00081995 di € 63,46 del 11/02/2025 - 14058079831	63,46 €	08116996510
15/02/2025	2025/5444	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082391 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14058078760	109,80 €	0818995495
15/02/2025	2025/5443	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082677 di € 329,52 del 11/02/2025 - 14057099994	329,52 €	08113543168
15/02/2025	2025/5442	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00085899 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14057099892	109,80 €	0818996340
15/02/2025	2025/5441	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082076 di € 37,99 del 11/02/2025 - 14056764580	37,99 €	0818932563
15/02/2025	2025/5440	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084260 di € 73,20 del 11/02/2025 - 14056765180	73,20 €	0818931119
15/02/2025	2025/5439	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084557 di € 37,99 del 11/02/2025 - 14057097075	37,99 €	0818931228
15/02/2025	2025/5437	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00081936 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14056572760	109,80 €	0813592843
15/02/2025	2025/5436	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082651 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14056501194	109,80 €	0818931430
15/02/2025	2025/5435	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00085348 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14056501456	109,80 €	0818995906
15/02/2025	2025/5434	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082347 di € 80,52 del 11/02/2025 - 14056501758	80,52 €	0816338561
15/02/2025	2025/5433	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082785 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14056501287	109,80 €	0819765572
15/02/2025	2025/5432	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084584 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14057100950	109,80 €	0813763186
15/02/2025	2025/5431	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082479 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14056764050	109,80 €	0818996586
15/02/2025	2025/5430	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082147 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14056764547	109,80 €	0818996983
15/02/2025	2025/5429	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082148 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14057101340	109,80 €	0818931075
15/02/2025	2025/5428	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082414 di € 84,77 del 11/02/2025 - 14056765442	84,77 €	0818994143
15/02/2025	2025/5427	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084190 di € 80,52 del 11/02/2025 - 14056764338	80,52 €	0819221268
15/02/2025	2025/5426	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00081907 di € 35,97 del 11/02/2025 - 14056764938	35,97 €	0818997252
15/02/2025	2025/5425	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00081941 di € 23,77 del 11/02/2025 - 14057101134	23,77 €	0818988809

15/02/2025	2025/5424	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082409 di € 73,20 del 11/02/2025 - 14056501628	73,20 €	0818993409
15/02/2025	2025/5423	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00086766 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14057102426	109,80 €	0818997321
15/02/2025	2025/5422	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00085247 di € 48,31 del 11/02/2025 - 14057100631	48,31 €	0818994476
15/02/2025	2025/5421	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084937 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14057101231	109,80 €	0818935228
15/02/2025	2025/5420	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00085927 di € 20,96 del 11/02/2025 - 14056765727	20,96 €	08111135475
15/02/2025	2025/5419	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00085279 di € 36,11 del 11/02/2025 - 14056764826	36,11 €	0818934087
15/02/2025	2025/5418	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082070 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14057101016	109,80 €	0818934087
15/02/2025	2025/5417	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084882 di € 374,97 del 11/02/2025 - 14057104305	374,97 €	0813595991
15/02/2025	2025/5416	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082048 di € 109,80 del 11/02/2025 - 14056573216	109,80 €	0813049021
15/02/2025	2025/5415	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00084711 di € 117,12 del 11/02/2025 - 14056501017	117,12 €	0816331532
15/02/2025	2025/5414	TIM S.p.A. - Fattura n. 8T00082476 di € 117,00 del 11/02/2025 - 14056501614	117,00 €	0818995960
15/02/2025	2025/5411	TIM S.p.A. - Fattura n. 7X00432828 di € 278,14 del 11/02/2025 - 14054404929	278,14 €	888010611449

DATO ATTO che:

- trattasi di pagamenti improrogabili e indifferibili, riferiti a servizi pubblici indispensabili volti a garantire il regolare funzionamento dell'Ente e che, pertanto, si rende ora necessario provvedere alla loro liquidazione;
- la società TIM S.p.A ha regolarmente prestatato il servizio di che trattasi e che nulla osta al regolare pagamento della somma dovuta;
- l'intervento in parola è soggetto alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 629, lett. b) della legge 190/2014 (legge di stabilità 2015) che ha introdotto il nuovo metodo per il versamento dell'IVA, cd "split payment" a partire dal 01 Gennaio 2015;
- per la procedura in oggetto è stato acquisito, ai sensi della legge n.136/2010, dall'ANAC tramite il sistema AVCP, il codice CIG: Z1C20FB893.

RITENUTO, pertanto necessario, dover liquidare le fatture emesse come pagamento per i servizi prestati.

ACCERTATA la disponibilità all'impegno contabile N. 2024.950;

VERIFICATA la regolarità contributiva della società TIM S.p.A, ai sensi della normativa vigente in materia di DURC - Documento Unico di Regolarità Contributiva, attraverso il DURC Online acquisito agli atti con richiesta al Numero di Protocollo INAIL_47316970, effettuata in data 10/01/2025 con scadenza validità in data 10/05/2025.

PROPONE

DI LIQUIDARE le 38 fatture elettroniche trasmesse dalla Società TIM S.p.A, attinenti ai canoni e ai consumi relativi al **Periodo: 2/25 Dicembre 2024 - Gennaio 2025** per un importo cumulativo pari ad € 4.240,99 IVA compresa, imputando la spesa complessiva al Bilancio di Previsione triennale 2024-2026, capitolo di spesa 1071 (UTENZE E CANONI PER TELEFONIA E RETI DI TRASMISSIONE), impegno N. 2024.950.

Il Funzionario incaricato di Elevata Qualificazione "Area Affari Generali ed Organi Istituzionali"

RICHIAMATO il decreto sindacale N. 41 del 04/10/2024 con il quale è stata conferita alla sottoscritta, dott.ssa Emanuela Allocca, l'incarico di funzionario di Elevata Qualificazione dell'Area n. 1 "Affari Generali ed Organi Istituzionali" del Comune di Somma Vesuviana.

DATO ATTO CHE:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 40 del 05/04/2024 veniva approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024-2026;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 19/04/2024 veniva approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2024-2026;

- con deliberazione della Giunta Comunale n. 57 del 15/04/2024 veniva approvato il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) 2024/2026;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 79 del 07/06/2024 veniva approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2024/2026.

IN ATTUAZIONE degli articoli n. 107 e 109 del Decreto legislativo n. 267 del 18/08/2000 e successive modifiche e integrazioni (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali).

RITENUTO di essere legittimata ad emanare il presente atto, nella piena coscienza e nel rispetto della vigente normativa di settore, nonché delle norme regolamentari;

VISTA e condivisa la relazione istruttoria del Responsabile del procedimento che precede;

VISTO:

- il vigente Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento di contabilità;
- il vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- il T.U.E.L D.Lgs n. 267/2000.

RITENUTO che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000.

D E T E R M I N A

Per i motivi espressi in narrativa, che qui si intendono ripetuti e trascritti per farne parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

- **DI LIQUIDARE**, in conformità alle disposizioni di scissione dei pagamenti, “split payment”, la somma complessiva di € 4.240,99 IVA compresa, in favore della società **TIM S.p.A**, con Sede Legale in Via Gaetano Negri, 1 - 20123 Milano, Cod Fisc. e P.iva n. 00488410010, per il conto attinente ai canoni e ai consumi delle utenze telefoniche e reti di trasmissione dati nelle sedi comunali e nei plessi scolastici relativi al **Periodo: 2/25 Dicembre 2024 - Gennaio 2025**, imputando la spesa complessiva al Bilancio di Previsione triennale 2024-2026, capitolo di spesa 1071 (UTENZE E CANONI PER TELEFONIA E RETI DI TRASMISSIONE), esercizio 2025, impegno contabile N. 2024.950;
- **DI DARE MANDATO** all'ufficio ragioneria di provvedere alla liquidazione dell'importo dovuto, a favore della società TIM S.p.A, mediante bonifico bancario da accreditare sul conto corrente con codice IBAN: --- omissis... ---;
- **DI DARE ATTO** che, per effetto dell'applicazione del c.d. split payment di cui all' articolo 1, comma 629, lettera b), della Legge 190/2014 (legge di stabilità 2015), la somma relativa all'imposta sul valore aggiunto sarà liquidata all'erario nei modi e nei tempi stabiliti dalla vigente normativa;
- **DI ACCERTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. N. 267/2000, la regolarità tecnica dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- **DI DARE ATTO** che la presente determinazione diviene eseguibile con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Responsabile dell'Area Finanziaria, ai sensi e per gli effetti dell'art.151, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000;
- **DI RIBADIRE** che, salvo situazioni di cui allo stato non vi è conoscenza, non sussistono cause di conflitto di incompatibilità e/o di conflitto d'interesse, anche potenziale, rispetto all'adozione del presente atto da parte dello scrivente funzionario, con particolare riferimento

- al codice di comportamento di questo Ente e alla normativa anticorruzione, segnatamente ai sensi dell'art. 6 - bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 c. 9 lett. e) della L. n. 190/2012;
- **DI DISPORRE** la pubblicazione della presente determinazione all'Albo Pretorio Online e nella sezione di Amministrazione Trasparente, consultabile dal sito istituzionale del Comune di Somma Vesuviana, nel rispetto della normativa sulla trasparenza D.Lgs 33/2013.

Il Responsabile P.O. N. 1 - AREA AFFARI GENERALI ED ORGANI ISTITUZIONALI
Dott.ssa Emanuela Allocca

LIQUIDAZIONI

Titolo		Missione	Capitolo		Esercizio
1.03.02.05.001		1.2	1071		2025
Impegno	Importo Impegno	Sub-Impegno	Importo Sub-Impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
N. 950	€ 7.168,36	N. 0	€ 0,00	N. 252	€ 4.240,99

Descrizione Creditore

TIM SPA

Descrizione Liquidazione

Liquidazione fatture

LIQUIDAZIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILE SERVIZIO FINANZIARIO

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI

EFFETTUATI i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali degli atti pervenuti;
VISTO che le fatture liquidate con il provvedimento che precede:
sono state redatte in carta intestata dalle ditte creditrici e riportano l'indicazione del codice fiscale;
sono regolari agli effetti dell'I.V.A. e/o della tassa di quietanza;
ACCERTATO che la spesa liquidata rientra nei limiti dell'impegno assunto;

DISPONE

l'emissione del mandato di pagamento, come sopra riportato, a favore dei soggetti individuati in determina.

Somma Vesuviana, lì 02/03/2025

Il Responsabile dei Servizi Finanziari
f.to Dott. Nicola Boccia

*Documento Firmato digitalmente ai sensi dell'art.21 D.Lgs. 82/2005
e s.m.i*

CERTIFICAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si certifica, su conforme attestazione del messo comunale, che la presente deliberazione è stata pubblicata al numero 455 dell'Albo Pretorio del Comune dal 03/03/2025 al 18/03/2025.

Somma Vesuviana, li 03/03/2025

f.to MAIONE ROBERTO

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso Amministrativo

Somma Vesuviana, li 03/03/2025

Il Responsabile P.O. N. 1 - AREA AFFARI GENERALI ED ORGANI ISTITUZIONALI