

PARCO REGIONALE DEI CAMPI FLEGREI

DECRETO n. 4 del 21 gennaio 2019

OGGETTO: Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei. Liquidazione e mandato dell'importo complessivo di € 146,40 (centoquarantasei/40) in favore della Società Telecom Italia spa - per il pagamento della fattura elettronica n. 8T00789703 del 06/12/2018.

PREMESSO che:

- l'Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei ha in essere un contratto di Telefonia con la società Telecom Italia spa;
- la società Telecom Italia spa ha emesso fattura elettronica n. 8T00789703 del 06/12/2018 per un importo pari ad € 146,40 (centoquarantasei/40), compreso iva, acquisita agli atti dell'Ente, relativa all'utenza 081/5233870.

RILEVATO che:

- con Delibera n. 3 del 31/05/2018 l'Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei ha approvato il Bilancio di Previsione 2018 – 2019 - 2020, predisposto nei termini di legge e munito del Parere di Conformità contabile rilasciato dal Collegio dei Revisori dei Conti, giusto verbale del 31/05/2018 acquisito al prot. n. PCF 333 del 31/05/2018;
- con Delibera n. 6 del 17/12/2018 l'Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei ha approvato la variazione al Bilancio 2018 munito del Parere Favorevole di Conformità Contabile reso dal Collegio dei Revisori dei Conti, giusto verbale del 14/12/2018 acquisito al prot. n. PCF 669 del 17/12/2018;
- sul capitolo di bilancio nr. 308.0 (rif. telematico – *forniture elettriche telefoniche sito web e tarsu*) c'è disponibilità economica.

CONSIDERATO che:

- con decreto n° 54 del 31/12/2018 si è provveduto ad impegnare in favore della società Telecom Italia spa per l'importo di € 146,40 (centoquarantasei/40) relativo alla fattura elettronica n. 8T00789703 del 06/12/2018, acquisita agli atti dell'Ente, relativa all'utenza 081/5233870 sul capitolo di spesa 308.0 (rif. telematico "forniture elettriche telefoniche sito web e tarsu") per l'esercizio finanziario 2018.

RITENUTO che:

- alla liquidazione si deve procedere con l'impegno di spesa della somma di € 146,40 (centoquarantasei/40) assunto col decreto n° 54 del 31/12/2018 per l'esercizio finanziario 2018 sul capitolo di spesa 308.0 (rif. "telematico forniture elettriche telefoniche sito web e tarsu");
- la liquidazione della somma impegnata a saldo della fattura elettronica n. 8T00789703 del 06/12/2018, è da effettuare a favore della società Telecom Italia spa mediante mandato di pagamento da emettere attraverso l'Agenzia di Bacoli del Banco di Napoli, che cura il servizio di tesoreria dell'Ente Parco regionale dei Campi Flegrei, accreditando il dovuto alle seguenti credenziali bancarie:

codice IBAN:IT68K0103003400000006272808



PARCO REGIONALE DEI CAMPI FLEGREI

VISTO

- la L. 6.12.1991 n. 394 "Legge Quadro sulle Aree Naturali Protette";
- la L.R. 1.09.1993 n. 33 "Istituzione dei Parchi e delle Riserve Naturali in Campania";
- la L.R. 7/2002 "Ordinamento Contabile della Regione Campania";
- il vigente Statuto dell'Ente Parco regionale dei Campi Flegrei;
- la D.G.R. n 174 del 03.04.2015 (BURC n. 25 del 20 aprile '15);
- la Delibera n. 3 del 31/05/2018 di approvazione del Bilancio di Previsione 2018 – 2019 - 2020;
- la Delibera n. 6 del 17/12/2018 di approvazione della variazione al Bilancio 2018.
- il decreto di impegno n. 54 del 31/12/2018;
- la fattura elettronica di Telecom Italia spa n. 8T00789703 del 06/12/2018 di € 146,40 (centoquarantasei/40).

DECRETA

Per i motivi, innanzi espressi nella premessa narrativa, che qui si intende ripetuta e trascritta:

- a) di prelevare la somma liquidata, dal capitolo di spesa 308.0 (rif "telematico forniture elettriche telefoniche sito web e tarsu") con l'impegno di spesa assunto con decreto n. 54 del 31/12/2018 nell'esercizio 2018;
- b) di liquidare la impegnata somma di € 146,40 (centoquarantasei/40), a saldo della fattura elettronica n. 8T00789703 del 06/12/2018, a favore della società Telecom Italia spa mediante mandato di pagamento da emettere con la causale "saldo fattura elettronica n. 8T00789703 del 06/12/2018" per l'importo netto di € 120,00 (centoventi/00) sul cui lordo è stata trattenuta l'iva del 22% pari ad € 26,40 (ventisei/40), essendo l'operazione in regime di split payment ai sensi dell'art.17 ter DPR 633/72, attraverso l'agenzia di Bacoli del Banco di Napoli, che cura il servizio di tesoreria dell'Ente Parco regionale dei Campi Flegrei, accreditando il dovuto alle seguenti credenziali Bancarie:

codice IBAN:IT68K0103003400000006272808

- c) di emettere reversale di incasso sul capitolo di entrata 160.0 (rif. telematico "IVA SPLIT PAYMENT") per l'importo dell'iva al 22% sulla fattura elettronica n. 8T00789703 del 06/12/2018 per un importo pari a € 26,40 (ventisei/40);
- d) di emettere successivo mandato di pagamento a favore dell'Agenzia delle Entrate sul capitolo di spesa 313.0 (rif. telematico "ritenute split payment") per la somma di € 26,40 (ventisei/40), restando a carico dell'Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei l'obbligo di versamento dell'Iva all'Erario;
- d) di stabilire che il presente decreto è immediatamente esecutivo;
- e) di predisporre la pubblicazione del presente decreto come per legge.

Il Commissario
arch. Gennaro Carotenuto

