



# COMUNE DI TUILI

PROVINCIA SUD SARDEGNA

## DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI

**N. 654 DEL 15/10/2024 REG. GENERALE**  
**N. 210 DEL 15/10/2024 REG. SERVIZIO**

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA PER SERVIZIO DI AFFRANCATURA  
CORRISPONDENZA CONTO CONTRATTUALE 30070744-002 IN FAVORE DI POSTE  
ITALIANE SPA PER SALDO AGOSTO 2024**

L'anno duemilaventiquattro del mese di ottobre del giorno quindici nel proprio ufficio,

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI

**Visto** l'art. 109 comma 2 del D. Lgs. 267/2000, sull'attribuzione dei compiti dirigenziali ai responsabili dei servizi nei comuni privi di personale dirigenziale;

**Visto** il decreto del sindaco n. 4 del 23/01/2024 di conferimento all'Ass. Soc. Alessandro Pilloni dell'incarico di Responsabile dell'Area Amministrativa - Sociale e del suo sostituto in caso di assenza;

**Visto** il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024/2026, approvato con deliberazione del C.C. n. 3 del 22.01.2024, e successive variazioni;

**Visto** il Piano Esecutivo di Gestione 2024/2026, approvato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 10 del 29.01.2024, e successive variazioni;

**Dato atto** che i servizi postali, seppur soggetti a libero mercato, presso il Comune di Tuili sono gestiti da Poste Italiane S.p.A. per quanto concerne il Servizio Postale Universale, servizio di pubblica utilità sino all'anno 2026;

**Vista** la fattura 1024244933 del 04.10.2024 (prot. n. 6331 del 05.10.2024) dell'importo totale di € 374,68 (esente IVA, ma con imponibile di € 372,68 più € 2,00 di bollo), relativa al mese di agosto 2024, emessa da Poste Italiane S.p.A.;

**Viste** le reportistiche relative al mese di agosto 2024 trasmesse da Poste Italiane S.p.A.;

**Ritenuto** opportuno procedere alla liquidazione della spesa in oggetto, come meglio dettagliata in parte dispositiva;

**Visto** il D.Lgs. 267/00 come modificato e integrato dal D.Lgs. 126/2014;

**Visto** il D.Lgs. n. 118/2011;

**Visto** l'art. 184 del D.Lgs. 267/00;

**Considerato** che l'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di Stabilità 2015), prevede che dal 1° gennaio 2015 le fatture per forniture di beni e/o servizi eseguite a favore della Pubblica Amministrazione siano predisposte con il sistema dello "split payment", che consiste nel versamento diretto dell'IVA da parte della P. A. che ha acquistato i beni e/o servizi;

**Considerato** che a seguito di comunicazione trasmessa da Poste Italiane S.p.A. è stato chiarito che le spese postali effettuate dal Comune di Tuili a carico del c/credito non saranno più oggetto di reintegro del

fondo, ma saranno soggette a pagamento posticipato mediante emissione mensile di fattura da parte di Poste Italiane Spa;

**Attestato**, giusto il disposto dell'art.6-bis della Legge 07.08.2000 n.241, e del Codice di comportamento dei dipendenti pubblici, adottato con DPR 62/2013, nonché del Codice di Comportamento integrativo, approvato con deliberazione di G.C. n. 4/2014, l'assenza di un conflitto di interesse, anche potenziale, da parte del responsabile del procedimento;

**Visto** il vigente Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza, del Comune di Tuili;

**Acquisito** da parte del Responsabile del Servizio Finanziario il visto in ordine alla regolarità contabile ed alla copertura finanziaria, ai sensi degli artt. 151 e 153, del TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

#### DETERMINA

**Di prendere** atto della premessa, parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

**Di procedere**, per quanto esposto in parte motiva alla liquidazione della fattura sotto indicata, in favore delle Poste Italiane S.p.A. con sede in Viale Europa n. 190 – 00144 Roma (RM) – P. Iva: 011114601006 per l'importo totale di € 374,68, esente iva ma gravata da bollo:

| Reportistiche giornaliere per conto credito | Fattura                      | Acquisizione                 | Importo  | Capitolo                        | Impegno     |
|---|------------------------------|------------------------------|--|---------------------------------|-------------|
| Mese di agosto 2024                         | n. 1024244933 del 04.10.2024 | Prot. n. 6331 del 05.10.2024 | € 374,68 (esente IVA, ma con imponibile di € 372,68 più € 2,00 di bollo) | 140.55.1 del bilancio 2024/2026 | n. 312/2024 |

**Di trasmettere** il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, al Servizio Finanziario per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato.

*La presente determinazione, previa lettura, viene approvata e sottoscritta ai sensi di legge.*

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

*firmato digitalmente*

F.to: Ass. Soc. Alessandro Pilloni