

COMUNE DI CERESOLE REALE

CITTA' METROPOLITANA DI TORINO

CAP 10080

TEL 0124/953200

FAX 0124/953121

P.IVA e Codice Fiscale 01774080012

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DELL'AREA SERVIZI FINANZIARI	N. DEL	33 19/03/2026
---	-------------------	--------------------------

**OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA PER UTENZE TELEFONICHE UFFICI
COMUNALI E UFFICIO TURISTICO - ANNO 2026.**

IL RESPONSABILE DELL'AREA SERVIZI FINANZIARI

- Richiamata la deliberazione C.C. n. 15 del 29.12.2025, esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto: "Bilancio di Previsione triennio 2026/2028";
- Richiamato il decreto sindacale n. 1 del 2 gennaio 2025 di attribuzione della Responsabilità all'area servizi finanziari;
- Dato atto che il Comune di Ceresole Reale per il servizio di telefonia fissa risulta avere un contratto attivo, per le utenze degli uffici comunali e ufficio turistico, con la Società TIM S.p.A. con sede in Milano (MI) in via Gaetano Negri, 1 – P.IVA 00488410010;
- Considerato che si rende necessario provvedere ad impegnare a favore di TIM S.p.A. le somme necessarie per il pagamento delle utenze per i servizi comunali e per l'ufficio turistico per l'anno 2026;
- Che questo Comune per ovviare a ritardi nei pagamenti delle bollette ha adottato la procedura di assunzione di un impegno annuo presunto indistintamente per ciascun capitolo di bilancio ed emissione del relativo mandato di pagamento direttamente alle scadenze delle bollette;
- Che l'origine della spesa è costituita da un contratto tra l'Ente Gestore ed il Comune e l'ente gestore, da parte sua, esercita, prima di emettere la bolletta, una serie di controlli tecnici, (ad esempio sulla efficienza dei contatori, sui consumi e sulla regolarità degli addebiti) che danno la garanzia della verifica, della causa legale e della giustificazione della spesa;
- Ritenuto necessario provvedere all'assunzione dei relativi impegni di spesa per l'anno 2026 così come segue:

TIM SPA - uffici comunali	€	2.624,22
TIM SPA - ufficio turistico	€	560,58
- Visto il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) emesso in data 05.01.2026 prot. INPS_48881930 dal quale si evince che la Società TIM S.p.A. è in regola con i versamenti contributivi e assistenziali fino al 05.05.2026;
- Dato atto che la fornitura di cui trattasi è indispensabile per l'erogazione dei pubblici servizi ed il pagamento deve essere effettuato alle scadenze previste per evitare oneri aggiuntivi per interessi di mora;
- Considerato che ai sensi del decreto del Ministero dell'Economia del 23 gennaio 2015, pubblicato in G.U. il 3 febbraio 2015, per dare attuazione alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split

payment), occorre provvedere a trattenere ai singoli fornitori l'IVA relativa alle prestazioni eseguite ed accantonare la relativa somma onde provvedere al versamento della stessa direttamente all'erario;

- Visto il Regolamento di Contabilità dell'Ente approvato con deliberazione C.C. n. 11 del 26.07.2012 e modificato con deliberazione C.C. n. 14 del 01.07.2013;
- Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche ed integrazioni, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi;
- Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 s.m.i.;
- Visto il D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i.;

D E T E R M I N A

1. di provvedere alla prenotazione della spesa presunta di € 3.184,80 sui seguenti interventi del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2026, come di seguito indicato:

UFFICIO TURISTICO: **SPESE TIM SPA (CIG BAEB629390)**

IMPORTO	COD. MECC.	VOCE	CAP.	ART.	ANNO	FINANZ. DA	IMPEGNO N.
€ 336,78	07.01.1	2670	2091	99	2026	CMP	66/2026
€ 223,80	01.02.1	140	1043	5	2026	CMP	67/2026

UFFICI COMUNALI **SPESE TIM SPA (CIG BAEB5640FF)**

IMPORTO	COD. MECC.	VOCE	CAP.	ART.	ANNO	FINANZ. DA	IMPEGNO N.
€ 2.624,22	01.02.1	140	1043	5	2026	CMP	65/2026

2. di stabilire che le fatture vengano trasmesse agli uffici competenti per la liquidazione e che le stesse verranno pagate entro i termini di scadenza, previa verifica della regolarità contabile

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Rosario Dr. SACCO

Addì 19/03/2026

Il Responsabile del Servizio di Contabilità attesta, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili:

IMPORTO	COD. MECC.	VOCE	CAP.	ART.	ANNO	FINANZ. DA	IMPEGNO N.
€ 336,78	07.01.1	2670	2091	99	2026	CMP	66/2026
€ 223,80	01.02.1	140	1043	5	2026	CMP	67/2026

IMPORTO	COD. MECC.	VOCE	CAP.	ART.	ANNO	FINANZ. DA	IMPEGNO N.
€ 2.624,22	01.02.1	140	1043	5	2026	CMP	65/2026

**Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to (Rosario Dr. SACCO)**

La presente determinazione viene pubblicata sul sito web istituzionale di questo Comune in data 24/04/2026 per 15 giorni consecutivi

**IL SEGRETARIO COMUNALE
(f.to Alberto CORSINI)**

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.
Ceresole Reale li 24/04/2026

**Il Segretario Comunale
(Alberto CORSINI)**