



AZIENDA
OSPEDALIERO
UNIVERSITARIA
DI CAGLIARI

**SERVIZIO SANITARIO
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AOU CAGLIARI**

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N° 622 DEL 08/11/2024

Proposta n. 631 del 05.11.2024

**STRUTTURA PROPONENTE: DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO E TECNICO/S.C.
PROVVEDITORATO**

Dott.ssa Maria Teresa Piras

OGGETTO: Liquidazione sanzione Agenzia Entrate per tardivo pagamento tasse Concessioni Governative su fatture TIM S.P.A.

Con la presente sottoscrizione i soggetti coinvolti nell'attività istruttoria, ciascuno per le attività e le responsabilità di competenza dichiarano che la stessa è corretta, completa nonché conforme alle risultanze degli atti d'ufficio, per l'utilità e l'opportunità degli obiettivi aziendali e per l'interesse pubblico

Ruolo	Soggetto	Firma Digitale
L'istruttore	Sig. Antonella Pia	
Il Responsabile del Procedimento	Dott.ssa Maria Teresa Piras	

La presente Determinazione prevede un impegno di spesa a carico della AOU Cagliari

SI NO DA ASSUMERE CON SUCCESSIVO
PROVVEDIMENTO

Il Direttore del Bilancio con la sottoscrizione del presente atto attesta la copertura economico/finanziaria della spesa di cui al presente provvedimento

RUOLO	SOGGETTO	FIRMA DIGITALE
Il Direttore del Bilancio	Dott.ssa Cristina Garau	

La presente Determinazione è soggetta al controllo preventivo di cui all'art. 41 della L.R. 24/2020

SI []

NO []

IL DIRIGENTE

VISTO il provvedimento del Direttore Generale n. 856 del 09.08.2018 di attribuzione delle funzioni dirigenziali;

VISTO il Decreto Legislativo n. 36 del 31 marzo 2023 “Codice dei contratti pubblici in attuazione dell’articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici”;

VISTO l’articolo 50 comma 1 lett. b) del D.Lgs. n. 36 del 31 marzo 2023, ai sensi del quale è possibile ricorrere ad affidamento diretto dei servizi e forniture di importo inferiore a 140.000,00 euro, anche senza consultazione di più operatori economici;

VISTO l’art. 49 comma 6 del D.Lgs. n. 36 del 31 marzo 2023, ai sensi del quale è consentito derogare all’applicazione del principio di rotazione per gli affidamenti diretti di importo inferiore a 5.000,00 euro;

DATO ATTO che il soggetto che adotta il presente atto non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al Codice di Comportamento dei Pubblici Dipendenti e alla Normativa Anticorruzione e che non sussistono, in capo allo stesso, situazioni di conflitto di interesse in relazione all’oggetto dell’atto, ai sensi della Legge 190 del 06/11/2012 e norme collegate;

PREMESSO che questa Azienda ha attivato un contratto multiutenza n. 8880/12060670 con il Gestore TIM per l’utilizzo dei telefonini cellulari aziendali;

VISTA la nota PG/2024/19891, agli atti del servizio, con la quale il Servizio Bilancio trasmette l’atto di Accertamento dell’Agenzia delle Entrate n. 22000018 Prot n. PG/2024/19116 del 22.10.2024 relativo alla sanzione per un importo complessivo di € 247,99 per il ritardato pagamento delle tasse di -CC.GG. presenti nelle seguenti fatture TIM:

- Ft. N.7X00673284 del 10.02.2022 Tasse CC.GG: € 258,20 pagata il 23.12.2022 con la Determinazione di liquidazione n. 815 del 20.12.2022;
- Ft. N.7X02356834 del 09.06.2022 Tasse CC.GG: € 258,20 pagata il 23.12.2022 con la Determinazione di liquidazione n. 815 del 20.12.2022;
- Ft. N.7X03414145 del 11.08.2022 Tasse CC.GG: € 258,20 pagata il 23.12.2022 con la Determinazione di liquidazione n. 815 del 20.12.2022;

- Ft. N.7X04173375 del 11.12.2021 Tasse CC.GG: € 258,20 pagata il 18.03.2022 con la Nota Prot. NP/2022/1198 del Servizio Informatico;

CONSIDERATO che la Determinazione n. 815 del 20.12.2022 con cui questo Servizio ha provveduto a liquidare le suddette fatture, è stata emessa in seguito al passaggio degli incarichi di liquidazione delle fatture del Servizio Informatico al Servizio Provveditorato con nota PG/2022/5173 del 15.12.2022;

CONSIDERATO che con il suddetto Atto di Accertamento l'Agazia delle Entrate ha calcolato il tributo dovuto, ai sensi della normativa vigente, oltre a sanzione interessi e spese di notifica per un totale di € 247,99;

RITENUTO pertanto di dover provvedere pagamento del Modello di Pagamento Unificato F24 trasmesso dall'Agazia delle Entrate per l'importo di € 247,99;

VISTA la regolarità degli atti istruttori compiuti e la legittimità degli stessi;

Per i motivi esposti in premessa

DETERMINA

1) DI AUTORIZZARE il Servizio Bilancio all'immediato pagamento del Modello di Pagamento Unificato F24 relativo l'Atto di Accertamento dell'Agazia delle Entrate n. 22000018 Prot. n. PG/2024/19116 del 22.10.2024 per la sanzione per tardivo versamento delle tasse sulle concessioni governative contenute all'interno delle seguenti fatture della TIM, per un importo complessivo pari ad € 247,99:

2) DI STABILIRE che l'onere derivante dal presente provvedimento quantificato in € 247,99, verrà registrato sul bilancio dell'esercizio di competenza e verrà finanziato come di seguito rappresentato:

UFFICIO AUTORIZZATIVO	MACRO AUTORIZZAZIONE	CONTO	CENTRO DI COSTO	IMPORTO IVA INCLUSA
UASP	2024/1/0	A514031601	MC000237	€ 247,99

4) DI TRASMETTERE copia del presente atto alla Direzione Generale, al Servizio Bilancio, e alla SSD Affari Generali per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line dell'AOU Cagliari.

IL DIRIGENTE

Dott.ssa Maria Teresa Piras

ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

1) Nota Servizio Bilancio Prot n. PG/2024/19891;

2) Nota Prot. PG/2024/19116

ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

1)

Si attesta che la presente determinazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line dell'AOU Cagliari dal 11 / 11 / 2024 al 26 / 11 / 2024

Il Dirigente responsabile della pubblicazione o suo delegato
(o il suo delegato).
