



OGGETTO: Liquidazione sanzione tardivo pagamento fatture TIM S.P.A.

Determinazione del Direttore della S.C. Provveditorato

Preso Atto che con la delibera della Giunta Regionale del 30 marzo 2007, n. 13/1 è stata costituita l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Cagliari

Visto il rendiconto prot. NP/2023/5017 del 19.10.2023, composto da n° 10 pagine, denominato "Distinta Documenti Trasmessi", contenente l'elenco dettagliato delle fatture trasferite al Servizio Bilancio unito agli effetti formali e sostanziali al presente atto nel quale vengono riportati tutti i dati contabili delle fatture ed il relativo importo, relative a contratti in essere aggiudicati con delibera;

Visto il regolamento sui processi amministrativo contabili dei documenti attivi e passivi, adottato con atto deliberativo del Direttore Generale n. 183 del 12.03.2014;

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

Atteso che le seguenti fatture, in cui è compresa la Tassa Concessione Governativa, sono state liquidate tardivamente del Servizio CED rispetto alla scadenza e che l'Agenzia delle Entrate – Direzione Provinciale di Cagliari ha provveduto a seguito di un Atto di Accertamento n. 20000024 a chiedere a questa Azienda la regolarizzazione del contributo con il versamento dell'importo di € 70,51:

Fattura	Data	Importo fattura	Imp. Tasse CC.GG	Data scad. fiscale.	Data Pag.	GG ritardo
7X02104806	10/06/21	€ 318.76	€ 258,20	31/08/21	22/09/21	22
7X04450391	12/12/20	€ 319.98	€ 258,20	28/02/21	10/03/21	10

Vista la nota Prot. n. NP/2023/4986 del 18.10.2023, con la quale il Servizio Bilancio rappresenta quanto sopra e chiede l'autorizzazione al pagamento attraverso un atto formale;



Considerato che con il suddetto Atto di Accertamento l' Agenzia delle Entrate ha calcolato il tributo dovuto, ai sensi della normativa vigente, oltre a sanzione interessi e spese di notifica per un totale di € 70,51;

Ritenuto pertanto di dover provvedere pagamento del Modello di Pagamento Unificato F24 trasmesso dall' Agenzia delle Entrate per l'importo di € 70,51;

DETERMINA

Per i motivi espressi in premessa:

1. Di autorizzare il Servizio Bilancio all'immediato pagamento del Modello di Pagamento Unificato F24 emesso dall' Agenzia delle Entrate relativo sanzione per tardivo versamento delle tasse sulle concessioni governative contenute all'interno delle fatture n. 7X02104806 del 10.06.2021 e n. 7X04450391 del 12.12.2020, per un importo complessivo pari ad € 70,51
2. Di imputare la spesa complessiva pari a € 70,51 sul Bilancio esercizio di competenza conto n. A514031601 Altre spese generali e amministrative;
3. Di trasmettere il presente atto alla Direzione Generale, al Collegio Sindacale e al Servizio Bilancio per quanto di competenza.

Il Direttore della S.C. Provveditorato

Dott.ssa Maria Teresa Piras

Il Direttore S.S.D. Affari Generali

certifica che la determinazione è stata pubblicata all'Albo pretorio on line dell' Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari a partire dal 25.10.2023, resterà in pubblicazione per 15 giorni consecutivi ed è stata porta a disposizione per la consultazione