



Provincia di
ORISTANO
Provìntzia de Aristanis

SETTORE EDILIZIA E ISTRUZIONE
UFFICIO PROGETTAZIONE E GESTIONE IMMOBILI

DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE
N. 665 del 08/10/2026

Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURA A FASTWEB S.P.A. CANONI ANTICIPATI E CONSUMI TELEFONICI DEGLI ISTITUTI SCOLASTICI SUPERIORI DI PERTINENZA DELLA PROVINCIA, AGOSTO - SETTEMBRE 2026. CIG 3979775638

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- sono a carico delle Province le spese di funzionamento degli istituti scolastici superiori e quelle per la pubblica istruzione in generale (art. 3 comma 2, L. 11/1/1996 n. 23), ivi comprese le spese per canoni e consumi telefonici;
- con determinazione n. 205 del 09/03/2026 le risorse necessarie per il pagamento delle predette spese relative al fornitore Fastweb S.P.A. sono state impegnate sul capitolo 58630, imp. 710/2026.

Viste:

- la fattura n. PAE0033818 del 30/09/2026 emessa da Fastweb S.p.a., P.Iva 12878470157, e acquisita con prot. n. 22451 del 07/10/2026, dell'importo totale di € 645,25 (€ 528,89 + € 116,36 IVA 22%) e relativa alle utenze telefoniche degli istituti scolastici di competenza per il periodo agosto – settembre 2026;
- la nota di credito n. 2800009134 del 09/09/2026 emessa da Fastweb S.p.a., P.Iva 12878470157, e acquisita con prot. n. 20231 del 10/09/2026, dell'importo totale di € -41,82 (€ -34,28 + € -7,54 IVA 22%) e relativa allo storno parziale fattura PAE0009137 del 31/03/2026, precedentemente liquidata.
- la nota di credito n. 2800009523 del 22/09/2026 emessa da Fastweb S.p.a., P.Iva 12878470157, e acquisita con prot. n. 21183 del 23/09/2026, dell'importo totale di € -83,64 (€ -68,56 + € -15,08 IVA 22%) e relativa allo storno parziale fattura PAE0017195 del 31/05/2026, precedentemente liquidata.

Verificata la regolarità contributiva di Fastweb S.p.a. con certificato INAIL_55833679 avente scadenza 11/01/2027.

Ritenuto necessario, pertanto, liquidare la somma di € 519,79 (€ 426,05 + € 93,74 IVA 22%) a saldo della fattura PAE0033818 del 30/09/2026, stornata delle note di credito n. 2800009134 del 09/09/2026 e 2800009523 del 22/09/2026.

Richiamati:

- la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 6 in data 26 febbraio 2026, immediatamente eseguibile, con cui è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il triennio 2026/2028;
- la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 7 in data 26 febbraio 2026, immediatamente eseguibile, con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione 2026 – 2028;
- il Decreto Presidenziale Deliberativo n. 22/2026 del 16/03/2026 “Approvazione Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2026 - 2028 – Assegnazione risorse finanziarie art. 169 del D.Lgs. n. 267/2000”;
- il Decreto dell'Amministratore Straordinario n. 10 del 01/12/2023, con il quale è stato assegnato al sottoscritto ing. Graziano Plana la dirigenza del Settore Edilizia e Istruzione a far data dal 01/12/2023.

Accertata la propria competenza in materia.

Dato atto che:

- il Responsabile del Servizio, ing. Gianmatteo Tronci, con la presente proposta n. 2934/2026, redatta dal dott. Giorgio Bellinzas, attesta la regolarità e la correttezza dell'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto;
- con la proposta e adozione del presente atto tutti i soggetti coinvolti attestano l'assenza di situazioni di incompatibilità e di condizioni di conflitto di interessi, ai sensi dell'art. 6-bis della L. 241/90 – Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi - e degli art. 6 e 7 del Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'art. 54 del D. Lgs. 165/2001 – Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche - recepito dall'Ente con delibera G.P. n. 13/2014.

DETERMINA

Di dare atto che la succitata obbligazione passiva, ammontante complessivamente a € 519,79 è scaduta nell'esercizio finanziario 2026 e che pertanto la spesa è liquidabile secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria, di cui all'allegato n. 4/2 del D.Lgs. n. 118/2011, così come coordinato con il D.Lgs. n. 126/2014.

Di dare atto che l'obbligazione è esigibile in quanto le forniture sono stata regolarmente eseguite e le fatture / note di credito sono formalmente corrette.

Di liquidare l'importo lordo di € 519,79 (€ 426,05 + € 93,74 IVA 22%) per la fornitura di telefonia, a favore della ditta Fastweb S.p.A. con sede a Milano, P.zza Olivetti, 1- P.IVA 12878470157, a titolo di pagamento a saldo della fattura citata in premessa, stornata dell'importo delle note di credito n. 2800009134 del 09/09/2026 e 2800009523 del 22/09/2026.

Di imputare la spesa nelle modalità descritte nella scheda contabile allegata.

Di disporre ai sensi dell'art.1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), di trattenere la somma di € 93,74, pari all'IVA esposta in fattura, mediante emissione di reverse di incasso da imputare sul capitolo di entrata 9876 "RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)" che dovrà essere successivamente riversata all'erario a cura del servizio finanziario, con i tempi e le modalità previste dalla normativa.

Di autorizzare il Settore Finanziario e Risorse Umane dell'ente all'emissione del relativo mandato di pagamento di € 426,05 (al netto dell'IVA) a favore della ditta, mediante accreditamento sul c/c "dedicato" con il codice IBAN come riportato nella fattura elettronica.

Di dare atto che con la sottoscrizione del presente atto viene espresso il parere favorevole sulla regolarità amministrativa ai sensi dell'art.147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e del vigente regolamento.

Oristano li, 08/10/2026

IL DIRIGENTE
PLANA GRAZIANO
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs n 82/2005 e s.m.i.)

*Redattore: BELLINZAS GIORGIO
Funzionario: TRONCI GIANMATTEO
Dirigente: PLANA GRAZIANO*

Distinta di Liquidazione

Distinta n. 635 / 2026 del 07/10/2026

Utente: GIORGIO.BELLINZAS
U.O. UFF050 - UFFICIO PROGETTAZIONE E GESTIONE IMMOBILI

Capitolo 58630 / 0

Impegno: 710 / 2026 Cgu/Liv.5: 1030205001 - Telefonia fissa

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
8169 - FASTWEB S.P.A.	PAE0033818	30/09/2026	1123	07/10/2026	645,25	0,00	645,25	645,25	519,79
Cig 3979775638		Fattore 2120105001 - Telefonia fissa (2120105001)							
							Totale Fornitore	519,79	
							Totale Cgu/Liv.5:	519,79	
							Totale Impegno	519,79	
							Totale Capitolo	519,79	
							Totale Distinta	519,79	

Riepilogo Fatture

Numero Documento	Data	Importo	Importo Iva	Importo Netto
PAE0033818	30/09/2026	519,79	93,74	426,05
Tot. Distinta Netto Iva				426,05