

Ai sensi dell'art. 151 del testo unico degli enti locali n° 267/2000, si attesta la copertura finanziaria per come segue:

INTERVENTO <u>DIVERSI</u>	<input type="checkbox"/> Prenotazione <input type="checkbox"/> Impegno n° _____ n° _____ n° _____ n° _____	€ <u>204,48</u> _____ _____ _____
------------------------------	--	--

li 20-05-2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Antonino Colletto

Si esprime parere favorevole in ordine alla Regolarità Contabile ai sensi dell'art. 49, comma 1° del Decreto Legislativo n. 267/2000.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO
F.to Antonino Colletto

li 20-05-2019

Si attesta la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa del presente atto ai sensi per gli effetti dell'art. 147 del D.Lgs. 267/2000.
La presente sarà pubblicata ai sensi della normativa vigente sul sito web istituzione dell'Ente e all'Albo Pretorio.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
E/O DEL SERVIZIO
F.to Salvatore Mirabile

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
F.to Salvatore Virga

li 20-05-2019

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della su estesa determinazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio on line per 15 giorni consecutivi dal 20-05-19 al 04-06-2019
li 20-05-2019

IL RESPONSABILE DEL SETTORE AMM.VO
F.to Salvatore Virga

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Dalla Residenza Municipale, li 20-05-2019

IL RESPONSABILE DEL SETTORE AMM.VO

Salvatore Virga



COMUNE DI CASTRONOVO DI SICILIA

PROVINCIA DI PALERMO

SETTORE AMMINISTRATIVO

DETERMINAZIONE

N° <u>350/2019</u> del Registro Settore: Amministrativo Servizio :1° Segreteria Generale	OGGETTO: Liquidazione fatture Gas Enel Energia Mercato Libero - Utenza contatore gas metano - Via Piedimonte G, 1 - Cod. Cliente 878 992 548 - anno 2017, 2018 e 2019 - CIG: Z8D2876452
--	---

L'anno duemiladiciannove, il giorno Venti, del mese di Maggio,
nella sede Comunale,

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Premesso che in materia di organizzazione e gestione degli uffici e servizi comunali, a seguito dell'entrata in vigore della L.R. 23/98 che ha recepito nell'OREL l'art. 6 della L. 127/97, come modificato dalla L. 191/98, valgono i seguenti principi di Legge:

"Spetta ai dirigenti la direzione degli uffici e dei servizi secondo i criteri e le norme dettati dagli statuti e dai regolamenti che si uniformano al principio per cui i poteri di indirizzo e di controllo spettano agli organi elettivi, mentre la gestione amministrativa è attribuita ai dirigenti". (art. 51, comma 2, L. 142/90);

"Spettano ai dirigenti tutti i compiti, compresa l'adozione di atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, che la Legge e lo statuto espressamente non riservino agli organi di governo dell'Ente. Sono ad essi attribuiti tutti i compiti di attuazione degli obiettivi e dei programmi definiti con gli atti di indirizzo adottati dall'organo politico". (art. 51, comma 3)

- ✓ Visto il Regolamento Comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale N° 160 del 14/09/2000 preceduto dalla deliberazione dei criteri generali da parte del Consiglio Comunale (atto N° 60 del 29/11/1999);
- ✓ Visto il D.Lgs. 29/93 e successive modifiche ed integrazioni;
- ✓ Visto il nuovo ordinamento professionale dei dipendenti EE.LL. del 31/03/1999;
- ✓ Visto il nuovo C.C.N.L. EE.LL. dell'01/04/1999;
- ✓ Accertata la competenza del responsabile del Settore per l'adozione del provvedimento in

Premesso che l'Enel Energia - Mercato Libero, gestisce una utenza, per la fornitura del servizio gas metano, nei locali di proprietà del Comune di Castronovo di Sicilia, con sede in Via Piedimonte G, 1;

Che trattandosi di spese obbligatorie, occorre procedere alla relativa liquidazione, onde evitare pregiudizi ai servizi Comunali, derivanti da una eventuale sospensione per il mancato pagamento delle bollette alla società EnelGas;

Viste le sotto elencate fatture trasmesse dall'Enel Energia S.p.A, per canone e consumo gas metano, per un importo complessivo di **€. 204,48 IVA compresa**, così come da seguente quadro riassuntivo:

Cod. Cliente	Data Emissione	Fattura NR.	Imponibile	IVA	Importo totale	Prot. Arrivo	PdR
878992548	08/08/2017	004801083730	10,33	2,27	12,60	7017/2017	09620000065041
878992548	07/10/2017	004801359414	10,33	2,27	12,60	8874/2017	09620000065041
878992548	07/11/2017	004801491867	10,33	2,27	12,60	9952/2017	09620000065041
878992548	06/01/2018	004810007678	10,83	2,38	13,21	0362/2018	09620000065041
878992548	07/02/2018	004810251565	10,42	2,29	12,71	1316/2018	09620000065041
878992548	07/04/2018	004810561820	10,42	2,29	12,71	3198/2018	09620000065041
878992548	07/06/2018	004810904688	10,41	2,29	12,70	5849/2018	09620000065041
878992548	06/07/2018	004811111970	10,42	2,29	12,71	6619/2018	09620000065041
878992548	07/08/2018	004811364516	10,42	2,29	12,71	7970/2018	09620000065041
878992548	06/09/2018	004811568078	10,42	2,29	12,71	8848/2018	09620000065041
878992548	05/10/2018	004811770135	10,42	2,29	12,71	9668/2018	09620000065041
878992548	08/11/2018	004812026322	10,42	2,29	12,71	10838/2018	09620000065041
878992548	06/12/2018	004812292139	10,42	2,29	12,71	11891/2018	09620000065041
878992548	06/02/2019	003007643227	10,68	2,35	13,03	1288/2019	09620000065041
878992548	08/04/2019	003023025604	10,68	2,35	13,03	3544/2019	09620000065041
878992548	10/05/2019	003030798244	10,68	2,35	13,03	4492/2019	09620000065041
Totale Fatture			167,63	36,85	204,48		

Richiamate le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorchè non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, del 23/01/2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

Considerato che le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore del soggetto creditore, dell'importo imponibile della fattura, mentre la somma relativa all'I.V.A. nella misura del 22% verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto;

Accertata la regolarità delle fatture suddette;

Considerato che detto servizio di fornitura è stato regolarmente effettuato;

Fatto presente che così come previsto dalla Legge n. 136/2010, come interpretata e modificata dalla L. n. 217/2010, è stato chiesto all'Autorità di Vigilanza il CIG che risulta essere il seguente: **Z8D2876452**

Ritenuto di dover provvedere alla relativa liquidazione;

DETERMINA

- Di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;
- Di liquidare l'importo imponibile delle fatture di **€uro 167,63** alla Società Enel Energia S.p.A a saldo delle fatture sopra citate, per la fornitura di gas metano, nei locali di proprietà, del Comune, sede Via Piedimonte G, 1 - Cod. Cliente 878992548, PdR. 09620000065041;
- Di disporre il versamento della somma di **€uro 36,85** relativa all'I.V.A. al 22%, all'Erario, secondo le modalità e i termini fissati dal decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015;
- Di imputare la complessiva somma di **€uro 204,48**, ai rispettivi capitoli del corrente bilancio;
- Disporre il pagamento spettante alla Società Enel Energia S.p.A. Mercato Libero dell'Energia a mezzo di bonifico bancario intestato a Enel Energia S.p.A., IBAN: **IT 78 Z 05584 01700 000000071746**, come richiesto nelle fatture;
- Di trasmettere il presente atto, corredato di tutta la documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore, al Settore Economico-Finanziario - Servizio Finanziario del Bilancio e della Programmazione, per effettuare i prescritti controlli amministrativi, contabili e fiscali, per l'emissione del relativo mandato di pagamento.
- Dare atto che il contratto di cui alla presente Determinazione ha codice CIG: **Z8D2876452** e che inoltre, secondo quanto disposto dalla Legge 13 Agosto 2010, n. 136, il contratto è da intendersi integrato da apposita clausola, contenente l'impegno al rispetto di tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. 136/2010;

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Salvatore Mirabile
E.O. DEL SERVIZIO
Salvatore Mirabile



IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Vista la superiore proposta di determinazione;

Dato atto della regolarità della presente proposta;

DETERMINA

di fare propria la superiore proposta in ogni sua parte che qui si intende integralmente approvata, riportata e trascritta;

Salvatore Virga
IL RESPONSABILE DEL SETTORE
Salvatore Virga

