

Ai sensi dell'art. 55 comma 5° della Legge 142/90 recepito dalla L.R. 48/91 e successive modifiche e integrazioni, si attesta la copertura finanziaria per come segue:

INTERVENTO	<input type="checkbox"/> Prenotazione <input type="checkbox"/> Impegno	€
<u>DIVERSI</u>	n° _____	<u>196,58</u>
_____	n° _____	_____
_____	n° _____	_____
_____	n° _____	_____
_____	n° _____	_____

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Antonino Colletto

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

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
F.to Gerlando Schembri

IL SEGRETARIO COMUNALE
CERTIFICA

che la presente determinazione viene pubblicata all'Albo per quindici giorni consecutivi.

li 21-07-17

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to G. Schembri

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

Dalla Residenza Municipale, li 21-07-17



IL RESPONSABILE DEL SETTORE



COMUNE DI CASTRONOVO DI SICILIA

Provincia Palermo

SETTORE AMMINISTRATIVO

DETERMINAZIONE

N° <u>377/2017</u> del Registro Settore: Amministrativo	OGGETTO: Liquidazione fatture Gas Enel Energia Mercato Libero - Utenza contatore gas metano - Via Piedimonte G, 1 - Cod. Cliente 878 992 548 - anno 2016 e 2017
--	--

L'anno duemiladiciassette, il giorno Ventuno, del mese di Luglio,
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 oggetto.

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 **€ 196,58 IVA compresa**, così come da seguente quadro riassuntivo:

Cod. Cliente	Data Emissione	Fattura NR.	Imponibile	IVA	Importo totale	Prot. Arrivo	PdR
878992548	16/01/2016	004700063060	10,45	2,30	12,75	0471/2016	09620000065041
878992548	08/02/2016	004700013206	9,94	2,19	12,13	1815/2016	09620000065041
878992548	01/08/2016	004700262862	9,94	2,19	12,13	2056/2016	09620000065041
878992548	07/04/2016	004700422719	9,94	2,19	12,13	3714/2016	09620000065041
878992548	07/05/2016	004700554435	9,94	2,19	12,13	3874/2016	09620000065041
878992548	08/06/2016	004700721816	9,94	2,19	12,13	4815/2016	09620000065041
878992548	07/07/2016	004700846377	9,94	2,19	12,13	5788/2016	09620000065041
878992548	08/08/2016	004701020048	9,94	2,19	12,13	6844/2016	09620000065041
878992548	05/10/2016	004701321445	9,94	2,19	12,13	8540/2016	09620000065041
878992548	07/11/2016	004701479153	9,94	2,19	12,13	9508/2016	09620000065041
878992548	06/12/2016	004701630601	9,94	2,19	12,13	10466/16	09620000065041
878992548	20/01/2017	004800142197	9,94	2,19	12,13	0526/17	09620000065041
878992548	05/02/2017	004800173278	10,33	2,27	12,60	1047/2017	09620000065041
878992548	07/03/2017	004800312406	10,33	2,27	12,60	2025/2017	09620000065041
878992548	06/05/2017	004800585293	10,33	2,27	12,60	3833/2017	09620000065041
878992548	07/05/2017	004800605252	10,33	2,27	12,60	4019/2017	09620000065041
Totale Fatture			161,11	35,47	196,58		

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;

Ritenuto di dover provvedere alla relativa liquidazione;

DETERMINA

1. Di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. Di liquidare l'importo imponibile delle fatture di **€uro 161,11** 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;
3. Di disporre il versamento della somma di **€uro 35,47** 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;
4. Di imputare la complessiva somma di **€uro 196,58**, ai rispettivi capitoli del corrente bilancio;
5. 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;
6. 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.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Vista la superiore proposta di determinazione;

Dato atto della regolarità della presente proposta;