



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio ex Provincia Regionale di Agrigento)

tel: 0922 448111 - fax: 0922 31664

www.comune.favara.ag.it

P.O. n. 2 "Area Finanziaria e Risorse Umane"

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE POSIZIONE ORGANIZZATIVA N° 2

DETERMINAZIONE DI SETTORE40.....	data13.03.2019
---------------------------	--------------	----------------------

DETERMINAZIONE REGISTRO GENERALE291.....	data15.03.2019
----------------------------------	---------------	----------------------

OGGETTO:	Impegno di spesa e liquidazione fatture ENERGETIC S.p.A. "fornitura energia elettrica nei vari edifici comunali " relative al mese di febbraio 2019. CIG: Z002544B79
----------	--

LA RESPONSABILE DELLA POSIZIONE ORGANIZZATIVA N. 2

Premesso:

che l'Amministrazione Comunale si è avvalsa del sistema centralizzato di acquisto di beni e di servizi per la pubblica amministrazione, istituito dalla legge 23/12/1999 n. 488 e gestito dal Ministero dell'Economia e delle Finanze attraverso la società concessionaria Consip S.p.A. che funge da stazione appaltante per la stipula di convenzioni quadro per l'acquisizione di beni e servizi. l'art. 26, comma 3 della citata legge, in particolare, dispone che le "amministrazioni centrali e periferiche dello Stato" siano "tenute ad approvvigionarsi", utilizzando dette convenzioni; a conferma del principio, l'art. 24 della legge 27/12/02 n. 289 prescrive che "le pubbliche amministrazioni, di cui alla tabella C" abbiano "l'obbligo di utilizzare" le convenzioni stesse;

che, con propria determinazione n.74 del 10.07.2018 (Reg. Gen. N. 577 del 13.07.2018) il Responsabile della P.O. N. 2 ha aderito alla convenzione Consip " Energia Elettrica 15 – lotto 16 Sicilia" avente per oggetto "fornitura di energia elettrica per le pubbliche amministrazioni" aggiudicata alla Società ENERGETIC S.p.A, avente Sede Legale in Via Eusebio Bava n. 16 – 10124 Torino e con sede operativa in Via Marco Polo n. 5 – 56028 San Miniato (PI) e, contestualmente, ha prenotato la somma di €. 1.300.000,00 sui cap. **82/04 art.1 - 933/00 art.1 - 1417/00 art.1 e 1779/00 art.1;**

che la sopra citata società "ENERGETIC S.p.A., con Sede Legale in Via Eusebio Bava n. 16 – 10124 Torino, P.I. IT00875940793" ha emesso e trasmesso, in formato elettronico, fatture, per la fornitura di che trattasi relative al mese di febbraio 2019, a carico del Comune di Favara, come riportato nell'allegato elenco che forma parte integrante della presente , per un importo complessivo di €. **23.197,19**, IVA inclusa;

che, pertanto, si può, provvedere ad assumere idoneo impegno di spesa sul relativo intervento del bilancio di esercizio, previsione 2019 per la fornitura energia elettrica degli edifici comunali, quale spesa indispensabile e non rinviabile, e successiva liquidazione delle sopracitate fatture, ad oggi rimaste inevase per mancanza di disponibilità finanziaria, per un importo complessivo di €. €. **23.197,19** IVA inclusa, nella considerazione che si tratta di spese contrattuali a scadenza fissa;

dato atto che la somma da impegnare per il pagamento del servizio di che trattasi di €. €. **23.197,19** trova disponibilità all'interno del bilancio nei seguenti capitoli: - 82/04 art. 1 – 93300 art.1 – 141700 art.1 – 1779/00 art.1;

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, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'I.V.A., 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 Ministro 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;

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. verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

vista la determinazione del Sindaco n. 5 del 01/02/2018, avente per oggetto "conferimento incarico di Responsabilità della Posizione Organizzativa n. 2 "Area Finanziaria e Risorse Umane " alla Dott/ssa. Carmela Russello.

visto il D. Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014;

visto il D. Lgs. n. 118/2011;

visto il D. Lgs. n. 165/2001;

visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

visto il regolamento comunale di contabilità;

visto il regolamento comunale dei contratti;

visto il regolamento comunale sui controlli interni;

dato atto che, ai sensi dell'articolo 80, comma 1, del D. Lgs. n. 118/2011, dal 1° gennaio 2015 trovano applicazione le disposizioni inerenti il nuovo ordinamento contabile, laddove non diversamente disposto;

visti gli art. 3 e 6 della L. 136/2010 e art. 6 e 7 del D.L. 187/2010 convertito in Legge n°217/2010, si specifica che il codice CIG corrisponde a: 662574059D;

richiamato l'articolo 10 del D. Lgs. n. 118/2011 ed in particolare;

- 1) il comma 12, in base al quale "nel 2015 gli enti di cui al comma 1 adottano gli schemi di bilancio e di rendiconto vigenti nel 2014, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria, ai quali affiancano quelli previsti dal comma 1, cui è attribuita funzione conoscitiva, il bilancio pluriennale 2015-2017 adottato secondo lo schema vigente nel 2014 svolge funzione autorizzatoria", fatto salvo quanto previsto dal comma 15 per gli enti che anno partecipato alla sperimentazione;
- 2) il comma 16, in base al quale "in caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria nell'esercizio 2015, gli enti di cui al comma 1 applicano la relativa disciplina vigente nel 2014, ad esclusione degli enti che nel 2014 hanno partecipato alla sperimentazione di cui all'art. 78, per i quali trova applicazione la disciplina dell'esercizio provvisorio prevista dal contabile applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2";

visto l'art. 163 del D. Lgs. n. 267/2000, nel testo vigente 2014;

richiamata altresì, la delibera del Consiglio Comunale n. 185 in data 27/12/2015 esecutiva, e successive modifiche ed integrazioni, con cui è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2015 nonché la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio pluriennale per il periodo 2015-2017;

vista la Deliberazione di Consiglio Comunale n.79 del 23/11/2016, con la quale è stato dichiarato il dissesto finanziario dell'Ente ai sensi dell'art.246 Tuel;

visto l'art. 51 della legge n° 142/90, modificato dall'art.6 della legge n° 127/97, e l'art. 3, comma 2 del D.Lgs. n° 29/93 e successive modifiche ed integrazioni che disciplinano gli adempimenti di competenza dei responsabili di settore;

per quanto sopra premesso:

DETERMINA

di approvare la proposta di cui sopra ed in conseguenza di adottare il presente atto con la narrativa, le motivazioni ed il dispositivo di cui alla proposta stessa, che qui si intende integralmente riportata e trascritta;

di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D.Lgs. n.118/2011, le seguenti somme di €. €. €. **23.197,19** IVA inclusa corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2019		
Cap./Art.	82/04 art.1 933/00 art.1 1417/00 art.1 1779/00 art.1	Descrizione	Pagamento fatture fornitura energia elettrica nei vari edifici comunali – mese di febbraio 2019 - alla Società ENERGETIC S.p.A.
Intervento		Miss/Progr.	PdC finanziario

Centro di costo		Compet. Econ.		Spesa non ricorr.	
SIOPE		CIG	Z002544B79	CUP	
Creditore	Società ENERGETIC S.p.A.				
Causale	Pagamento fatture				
Modalità finan.	bonifico				
Imp./Pren. n.		Importo	€ 23.197,19	Frazionabile in 12	

di liquidare in favore della società ENERGETIC S.p.A., con Sede Legale in Via Eusebio Bava n. 16 – 10124 Torino, P.I. IT00875940793 con le modalità indicate dalla stessa, la somma di **€ 19.014,10** a saldo delle fatture succitate, sul C/C. bancario codice IBAN IT52M0103071160000063181313;

di liquidare altresì, in all'erario ai sensi dell'art. 17 ter del D.P.R. 633/72 (legge 109/2014 split payment) la somma di **€ 4.183,09** relativa all'IVA sulla fornitura di che trattasi;

di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del d.Lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

di dare atto, che la spesa impegnata con il presente atto:

× non rientra nei limiti dei dodicesimi, in quanto si tratta di spesa tassativamente regolata dalla legge o non suscettibile di frazionamento in dodicesimi;

di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che *(verificare la compatibilità delle soluzioni proposte con il regolamento sui controlli interni adottato dall'ente)*

il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, comporta i seguenti ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente:

.....
e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

di trasmettere il presente provvedimento:

- all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
- all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Favara, li _____

Il Responsabile del servizio n. 2

Benedetta Scalia

Il Responsabile della P. O. n. 2

"Area Finanziaria"

Dott/ssa Carmela Russo

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, osservato:

rilascia:

PARENRE FAVOREVOLE

PARENRE NON FAVOREVOLE, per le motivazioni sopra espote;

Data 13/03/2019

Il Responsabile del servizio finanziario

[Signature]

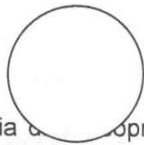
ATTESTAZIONE

Si attesta l'annotazione nelle scritture contabili dei seguenti accertamenti di entrata:

Impegno	Data	Importo	Intervento/Capitolo	Esercizio
1895	05/03/2019	19.847,85	8204	2019
1896	05/03/2019	887,43	93300	2019
1897	05/03/2019	1.347,09	141700	2019
1898	05/03/2019	1.114,82	177900	2019

Data 13/03/2019

Il Responsabile del servizio finanziario



[Signature]

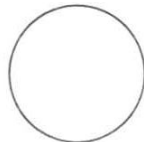
Con l'attestazione della copertura finanziaria sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

N. DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal 15 MAR 2019 al

Data,



Il Responsabile del servizio

.....