



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA
 Libero Consorzio Comunale di Agrigento
www.comune.favara.ag.it

N. 10

data 23-03-2020

Reg. Gen n. 323

data 26-03-2020

OGGETTO

Liquidazione fatture, Enel Energia S.p.A. "fornitura energia elettrica pubblica illuminazione 2020" CIG. 7911250A05 CIG derivato 82190151BE

POSIZIONE ORGANIZZATIVA N. 6

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

Vista la sotto estesa proposta di determinazione formulata dall'Istruttore Responsabile, attestante,

Premesso che :

- questo Comune ha stipulato contratti con Enel Energia S.p.A. con sede legale in Roma, per la fornitura di energia elettrica per utenze elettriche della pubblica illuminazione;
- la società "Enel Energia S.p.A., Sede Legale 00198 Roma, Viale Margherita 125, C.F. e P.I. 06655971007" ha emesso e trasmesso in formato elettronico relative fatture a carico del Comune di Favara, come riportato nell'allegato elenco che forma parte integrante della presente, per un importo complessivo di € 70.512,96 IVA inclusa;
- la somma da impegnare per il pagamento del servizio di che trattasi di € 70.512,96 trova disponibilità all'interno del bilancio nel seguente capitolo: -200600/1;

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 delle fatture, mentre la somma relativa all' I.V.A. verrà versata all'Erario secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

Ritenuto che trattasi di spesa per servizi espressamente prevista per legge;

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;

Vista la Determinazione Sindacale del 08/05/2019 n. 27 avente per oggetto "conferimento incarico di Responsabilità della Posizione organizzativa n. 6 "Area Progettazione Urbanistica e Pianificazione" all'Arch. Francesco Criscenzo";

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;

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;

Dato che con impegno n.1899/19 sono state impegnate le somme per la fornitura di energia elettrica;

Che ai sensi del punto 9.3 del principio contabile all. 4/2, non sono oggetto di riaccertamento i residui attivi e passivi incassati e pagati prima della delibera di approvazione del riaccertamento straordinario;

DETERMINA

1) Di liquidare la spesa di € 70.512,96a favore del creditore di seguito indicato;

Creditore	Fattura nr.	Importo	Fraz. In dodicesimi	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG
Società Enel Energia S.p.A.	Come da prospetto e fatture allegati	€ 70.512,96		200600/1	1819/20	7911250A05
TOTALE		€ 70.512,96				

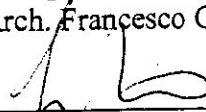
Di liquidare in favore della società Enel Energia S.p.A. Viale Regina Margherita,125 – 00198 Roma con le modalità indicate dalla stessa, la somma di € 57.797,50 a saldo delle fatture succitate, sul C/C bancario codice IBAN IT78Z0558401700000000071746;

Di liquidare altresì, in all'erario ai sensi dell'art. 17 ter del D.P.R. 633/72 (legge109/2014 split payment) la somma di € 12.715,46 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;

Data 23-03-2020

Il Responsabile della P. O. 6
Arch. Francesco Criscenzo

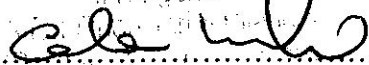


RISCONTRI AMMINISTRATIVI, CONTABILI E FISCALI (art. 184, comma 4 del Tuel)

Ai sensi dell'articolo 184, comma 4, del Tuel si riscontra la regolarità amministrativa contabile e fiscale del presente atto e si autorizza l'emissione del mandato di pagamento come in premessa specificato.

Data... 27/03/2020

L'addetto al servizio finanziario



MANDATI EMESSI

Numero	Data	Importo	Note

N.DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata all'albo pretorio per giorni 15 consecutivi

dal 24 MAR. 2020 al.....

Data.....

Il responsabile del servizio

.....