

E. n. 1170



COMUNE DI FAVARA

Provincia di Agrigento
tel: 0922 448111- fax: 0922 31664
www.comune.favara.ag.it
"Area Finanziaria"

Settore n. 61 del 22-12-2016

Registro Generale n. 1170 del 28-12-2016

OGGETTO	Impegno di spesa e liquidazione fatture Enel Energia S.p.A. "fornitura energia elettrica nei vari edifici comunali fatturazione mesi di Settembre - Ottobre - Novembre 2016".
----------------	---

IL RESPONSABILE DELLA P. O. n. 3

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 negli immobili comunali;
- **che** 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 e note di credito a carico del Comune di Favara, come riportato nell'allegato A, per un importo complessivo di € **20.069,44** iva inclusa;
- **che** si rende necessario assumere idoneo impegno di spesa e successiva liquidazione delle sopracitate fatture sul relativo intervento del bilancio di esercizio, previsione 2016 per la fornitura energia elettrica degli edifici comunali, quale spesa indispensabile e non rinviabile, per un importo complessivo di € **20.069,44** 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 € **20.069,44** trova disponibilità all'interno del bilancio nel seguente capitolo: - **82/04 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;
- **dato atto** dell' avvenuta registrazione della procedura prevista dall'Autorità per la Vigilanza con l'attribuzione del codice identificativo gara CIG:6446963A29;

- **vista** la determinazione sindacale n. 39 del 01/08/2016, con la quale la Dott/ssa Carmela Russello, ai sensi della normativa vigente in materia, è stata nominata responsabile di Posizione Organizzativa n. 3 “Area Finanziaria”;
- **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;
- **richiamato** l’articolo 10 del D. Lgs. n. 118/2011 ed in particolare;
 - a) 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;
 - b) 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;
- **richiamati altresì**:
la delibera di Consiglio Comunale n. 185 in data 27.12.2015, 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;
con delibera di Giunta Comunale n. 7 in data 20.01.2016 esecutiva, è stato approvato in via provvisoria il PEG per l’anno 2016;
- **ritenuto** di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio, con imputazione agli esercizi in cui l’obbligazione è esigibile;

per quanto sopra premesso:

DETERMINA

- 1) **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 corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili

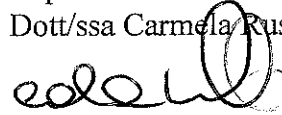
Esere. Finanz.	2016		
Cap./Art.	82/04 Art.1- Uffici Pubblici	Descrizione	Pagamento fatture fornitura energia elettrica nei vari edifici comunali fatturazione mesi di Settembre Ottobre Novembre 2016 alla Società Enel Energia S.p.A.
Intervento		Miss/Progr.	PdC finanziario
Centro di costo		Compet. Econ.	Spesa non ricorr.
SIOPE		CIG Conv	6446963A29 CIG DERIVATO
Creditore	Società Enel Energia S.p.A. con sede legale Roma		
Causale	Pagamento fatture mesi di Settembre Ottobre Novembre 2016		
Modalità finan	Bonifico Bancario		
Imp.		Importo	€ 20.069,44 Frazionabile in 12

- 2) **di liquidare** a favore di Enel Energia S.p.A. la somma complessiva di € **20.069,44** iva inclusa, relative alle fatture di cui al tabulato allegato A facente parte integrante della presente;
- 3) **di autorizzare** l'ufficio ragioneria ad emettere mandato di pagamento di € **20.069,44** in favore della Società Enel Energia S.p.A. con le modalità indicate dalla stessa codice IBAN IT78Z0558401700000000071746;
- 4) **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:
- 5) **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;
- 6) **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;
- 7) **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 verificata la compatibilità delle soluzioni proposte con il regolamento sui controlli interni adottato dall'ente;
- 8) **di dare atto** che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d. Lgs. n. 33/2013;
- 9) **di trasmettere** il presente provvedimento;

- _ all'ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta centrale
- _ all'ufficio ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

FAVARA, li _____

Il Responsabile della P. O. n. 3
Dott/ssa Carmela Russello



VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n.247/2000 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:

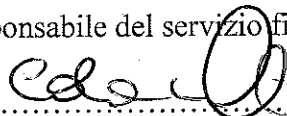
Rilascia

PARERE FAVOREVOLE

PARERE NON FAVOREVOLE, per le motivazione sopra esposte;

Data.....

Il Responsabile del servizio finanziario



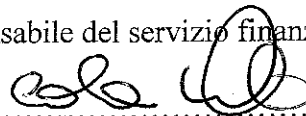
ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta ai sensi dell'art.153, comma 5 del D. Lgs. n.267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art.191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267:

Impegno	Data	Importo	Cap./Art.	Esercizio
1673	22/12/16	€ 20.069,44	82/04	2016

Data.....

Il Responsabile del servizio finanziario



Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui 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 PUBBLICAZIONE

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

dalal.....

24 DIC 2016

Data.....

Il responsabile del servizio

.....