



COMUNE DI LONGI

Città metropolitana di Messina

DETERMINAZIONE

N. 22 del 29/04/2020 - AREA ECONOMICO FINANZIARIA

N. 148 DEL 05.05.2020 REG. GEN.

Timbro
dell'Ufficio

OGGETTO: GESTIONE IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE.

LIQUIDAZIONE FATTURE IN FAVORE DI ENEL SOLE S.r.l.

CIG: ZAA2C6BC44

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Premesso che per usufruire del servizio erogazione energia elettrica agli impianti e agli edifici di proprietà comunale, sono stati stipulati con l' Enel Sole , appositi contratti;

Visto che ai sensi della Legge n. 136/2010 sono stati assegnati dall'Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di Lavori, Servizi e Forniture, tramite procedura informatizzata il codice **CIG** è **ZAA2C6BC44**;

Viste le fatture emesse dalla suddetta Società per un importo pari a **€ 1.180,83** (importo complessivo dell'Iva al 22%)

Viste le nuove disposizioni in materia di scissione pagamenti (split payment) previste dall'art. 1 comma 629, lett. b) della legge 23 Dicembre 2014, n° 190 il quale stabilisce che le pubbliche Amministrazioni, acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetti passivi dell'IVA devono versare direttamente all' Erario l'imposta sul valore aggiunto che e' stata addèbitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini che verranno fissati con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

Richiamato il Decreto del Ministero dell'Economie 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 pagamenti, pertanto si procederà alla liquidazione dell'importo imponibile delle fatture, mentre la somma relativa all'IVA al 22% sarà versata all'Erario, secondo le modalità e i termini fissati del Decreto sopra citato;

Ritenuto di procedere

- **Al pagamento** della complessiva somma di **€ 1.180,83** di cui **€ 967,89** per le fatture emesse dalla suddetta società e **€ 212,94** per l'Iva nella misura del 22% che sarà versata direttamente all'Erario in luogo della Società sopra richiamata;

**PROSPETTO LIQUIDAZIONE FATTURE PER GESTIONE IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE
ENEL SOLE**

ALLEGATO ALLA DETERMINAZIONE N.22 DEL 28/04/2020

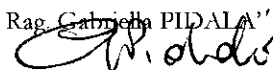
| Num Prot. | N. Fattura o Note di credito | Data di emissione | Periodo | importo | IVA | Totale fatture |
|-----------|------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 170/2019 | 1930005918 | 28/02/2019 | Genn.-febb. 2019 | € 322,63 | € 70,98 | € 393,61 |
| 350/2019 | 1930016674 | 30/04/2019 | Marzo-Aprile 2019 | € 322,63 | € 70,98 | € 393,61 |
| 648/2019 | 1930026975 | 30/06/2019 | Maggio-Giugno 2019 | € 322,63 | € 70,98 | € 393,61 |
| | | | TOTALE | € 967,89 | € 212,94 | € 1.180,83 |

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Ai sensi dell'articolo 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.- per quanto concerne la regolarita' tecnica: Si esprime **PARERE FAVOREVOLE**.

Longi li 04/05/2020

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

Rag. Gabriella PIDALA'


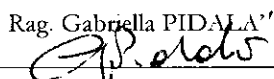
=====

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

1) Ai sensi dell'articolo 147 bis del T.U.EE.LL. n. 267/2000 e s.m.i.- per quanto concerne la regolarita' contabile: si esprime **PARERE FAVOREVOLE**.

Longi li 04/05/2020

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

Rag. Gabriella PIDALA'


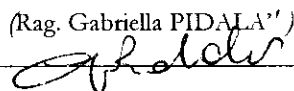
2) Ai sensi del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 e del vigente regolamento di contabilità, si attesta la copertura finanziaria nel bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019.

| | | |
|--|--------------|------------|
| Capitolo <u>10820305</u> <input checked="" type="checkbox"/> COMPETENZA <input type="checkbox"/> RESIDUI | N.ro Impegno | € 1.180,83 |
|--|--------------|------------|

Per il superiore intervento risulta valido ed effettivo l'equilibrio finanziario fra entrate accertate ed uscite impegnate e l'impegno di spesa risulta regolarmente prenotato.

Longi li 04/05/2020

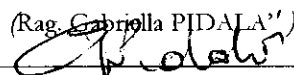
Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

(Rag. Gabriella PIDALA')


3) Vista la superiore Determinazione del Responsabile dell'Area Servizi alla Persona, si attesta che il controllo previsto ai sensi dell'art. 184 comma 4 del D.Lgs n.267/2000 e s.m.i. è stato effettuato con esito positivo.

Longi li, 04/05/2020

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

(Rag. Gabriella PIDALA')


=====

AREA AMMINISTRATIVA

A seguito di attestazione dell'addetto alla Pubblicazione Albo Pretorio on-line,

si certifica

che, copia della presente determinazione, è stata pubblicata **all'Albo on-line del sito istituzionale dell'Ente per 15 giorni consecutivi** dal _____ al _____.

LONGI, _____

Il responsabile della pubblicazione
Albo Pretorio on- line

**IL RESPONSABILE
DELL'AREA AMMINISTRATIVA**
Rag. *Alfredo PIDALA'*