



COMUNE DI LONGI

Città Metropolitana di Messina

Area Economico Finanziaria

DETERMINAZIONE

N. 48 DEL 03/05/2024/Area Economico Finanziaria

N. 218 DEL 03/05/2024 REG. GEN.

<i>Servizio Ragioneria</i>		
----------------------------	--	--

**OGGETTO: GESTIONE IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE.
LIQUIDAZIONE FATTURE IN FAVORE DI ENEL SOLE S.R.L.**

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Premesso che lo stesso:

- ✓ è stato legittimato a predisporre la proposta del presente atto in ragione delle direttive ricevute dal Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;
- ✓ nell'adozione del presente atto:
 - a. non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente con particolare riferimento al codice di comportamento ed alla normativa anticorruzione;
 - b. non si trova in conflitto di interesse in relazione all'oggetto, con riferimento alla normativa vigente, in particolar modo con quella relativa alla prevenzione della corruzione;

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;

Viste le fatture emesse dalla suddetta Società per un importo pari a € **1.968,05** (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 addebitata 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 € **1.968,05** di cui € **1.613,15** per le fatture emesse dalla suddetta società e € **354,90** per l'Iva nella misura del 22% che sarà versata direttamente all'Erario in luogo della Società sopra richiamata (imp.171/2024);

VISTO:

- *l'articolo 51 della legge 8 giugno 1990, n. 142, modificato dall'articolo 6 della legge 15 maggio 1997 n. 127 e il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, che disciplinano gli adempimenti di competenza dei responsabili delle aree;*
- *il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" e il vigente regolamento comunale di contabilità che disciplinano le procedure di assunzione delle prenotazioni e degli impegni di spesa;*
- *l'articolo 2 "Attuazione nella Regione Siciliana di norme della legge 15 maggio 1997, n. 127" della legge regionale 7 settembre 1998, n. 23, il quale conferisce ai responsabili dei servizi anche la competenza per gli atti di gestione finanziaria concernenti l'assunzione di impegni di spesa e di liquidazione e la competenza per l'adozione degli atti di amministrazione;*
- **il vigente Regolamento Comunale di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi con annessa Dotazione Organica, giusta deliberazione di Giunta Municipale n. 158 del 14 novembre 2008, esecutiva ai sensi di legge,**
- *il provvedimento n. 2 del 15/01/2024 con il quale, il Sindaco ha rinominato il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria l'incarico relativo alla Posizione Organizzativa della competente area;*
- *la legge regionale 23 dicembre 2000, n. 30, con la quale è stato modificato l'articolo 56 della legge 8 giugno 1990, n. 142, come recepito dalla Regione Siciliana;*

CONSIDERATO di aver ottemperato alle disposizioni sulla trasparenza dettate dal D. Lgs. 14 marzo 2013, n.33, provvedendo a pubblicare i dati della presente sul sito del Comune alla sezione “Amministrazione trasparente”;

ATTESO che l’adozione del presente provvedimento rientra nelle specifiche competenze di questo responsabile;

Per i motivi descritti in narrativa,

D E T E R M I N A

- **Di liquidare**, a Enel Sole S.r.l., Via Tor di Quinto, 45/47 – 00191 Roma, Partita IVA 05999811002 l’importo di Euro **1.613,15** mediante bonifico bancario, IBAN n. ITXXXXXXXXXXXXXXXX, comunicato dalla Società’.
- **Di trattenere** la somma di € **354,90** per l’Iva al 22% che sarà versata all’Erario secondo le modalità di cui alla Legge n.190/2014 e successivo Decreto di attuazione;
- **Di fare carico** al Responsabile dell’Area Economico – Finanziaria affinché provveda, per quanto di propria competenza agli adempimenti consequenziali;
- **Di dare** altresì, atto che la presente determinazione:
 - **diviene esecutiva** dal momento dell’apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria la quale è stata assicurata con il presente provvedimento;
 - **va pubblicata** all’albo pretorio on –line del sito istituzionale di questo Ente per 15 giorni consecutivi ed inoltre, i relativi dati sul sito di questo Comune alla sezione “Amministrazione Trasparente”.

**IL RESPONSABILE DELL'AREA
ECONOMICO FINANZIARIA
Rag. Gabriella PIDALA’**



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2024 / 272**

Settore Proponente: **Area Economico Finanziaria**

Ufficio Proponente: **Ragioneria**

Oggetto: **GESTIONE IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE. LIQUIDAZIONE FATTURE IN FAVORE DI ENEL SOLE S.R.L.**

Nr. adozione settore:

Nr. adozione generale:

Data adozione:

Visto Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 03/05/2024

Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Pidalà Gabriella



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2024 / 272**

Settore Proponente: **Area Economico Finanziaria**

Ufficio Proponente: **Ragioneria**

Oggetto: **GESTIONE IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE. LIQUIDAZIONE FATTURE IN FAVORE DI ENEL SOLE S.R.L.**

Nr. adozione settore: **48** Nr. adozione generale:

Data adozione: **03/05/2024**

Visto Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 03/05/2024

Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Pidalà Gabriella

Area Amministrativa

A seguito di attestazione dell'addetto alla Pubblicazione,

si certifica

che, copia della presente determinazione, sarà pubblicata **all'Albo on-line del sito istituzionale dell'Ente per 15 giorni consecutivi dal 03/05/2024 al 18/05/2024**

LONGI, 03/05/2024

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

IL RESPONSABILE DELL'AREA
AMMINISTRATIVA