



COMUNE DI PAGLIARA

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Via R. Margherita, 92 c.a.p. 98020
www.comune.pagliara.me.it

Tel. 0942 737168 Fax 0942 737203
E Mail: ragioneria@comune.pagliara.me.it Codice Fiscale 00414810838

Reg. Gen. n. 427 del 02-12-2021

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

DETERMINAZIONE N. 65 DEL 02.12.2021

OGGETTO	Liquidazione fatture Eni Gas e Luce SpA per il periodo Settembre-Ottobre 2021 - CIG: ZF43436DB9
---------	---

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

VISTA la Determinazione Sindacale n. 11 del 07.10.2021 e n. 12 del 05.11.2021, con le quali si è provveduto a conferire al sottoscritto Rag. Savoca Domenico Antonio, le funzioni di Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria del Comune di Pagliara (ME);

VISTO il D. Lgs. del 18 agosto 2000, n. 267, riguardante il Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali;

VISTA la L.R. del 23 dicembre 2000, n. 30, riguardante le normative sull'Ordinamento Enti Locali;

VISTA la Legge 8 giugno 1990, n. 142 e ss. mm. e ii - Ordinamento delle Autonomie Locali;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

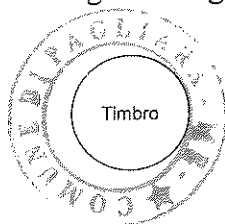
VISTA la precedente Determinazione n. 53 del 13.10.2021 relativa all'organizzazione Area Economico - Finanziaria. Nomina Responsabili di procedimento;

VISTO l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

VISTA la proposta di **DETERMINAZIONE** predisposta in data 28/11/2020 dal Responsabile del Procedimento, per liquidazione;

DETERMINA

Di Approvare integralmente la suddetta proposta, che è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, facendola propria ad ogni conseguente effetto.



Il Responsabile del Servizio Finanziario



COMUNE DI PAGLIARA

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Via R. Margherita, 92 c.a.p. 98020
www.comune.pagliara.me.it

Tel. 0942 737168 Fax 0942 737203
E Mail: ragioneria@comune.pagliara.me.it Codice Fiscale 00414810838

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

PROPOSTA DI DETERMINAZIONE DEL 02/12/2021 PER:

OGGETTO:	Liquidazione fatture Eni Gas e Luce SpA per il periodo Settembre-Ottobre 2021 – CIG: ZF43436DB9
----------	---

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO:

che, Eni Gas e Luce SpA per la fornitura di energia elettrica ad impianti e stabili Comunali riferita al periodo Settembre-Ottobre 2021 ha trasmesso le seguenti fatture acquisite al protocollo generale n. 5746,5747,6305 e 6306 giusti flussi telematici del 19/10/2021 e 18/11/2021:

- n.	E216004881	del	12.10.21	€	67,01
- n.	E216004911	del	12.10.21	€	71,77
- n.	E216005321	del	12.11.21	€	51,37
- n.	E216005352	del	12.11.21	€	51,84
Totale				€	241,99

VISTA la deliberazione di Giunta Municipale n. 34 del 22.03.2018 "Modifica deliberazione di Giunta Municipale n. 54 del 12.07.2017 ad oggetto ridefinizione dell'assetto organizzativo dell'Ente" in cui all'Area Economico - Finanziaria è stata attribuita la competenza relativa alla sola liquidazione delle bollette-fatture delle utenze comunali;

VISTA la determinazione Sindacale n. 12 del 05.11.2021 di nomina di Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;

VISTA la disponibilità finanziaria degli stanziamenti per spese fisse riferite alle utenze elettriche e telefoniche, derivanti dal bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020-2021-2022 approvato con deliberazione consiliare n. 22 del 28.08.2020 che presenta la dovuta disponibilità e ritenuto opportuno procedere all'assunzione del relativo impegno di spesa, giusto quanto disposto dall'art. 183 del Decreto Legislativo n. 267 del 18 Agosto 2000 e successive modifiche ed integrazioni;

CONSIDERATO che la summenzionata deliberazione di Giunta Municipale n. 54 del 12.07.2017 non contempla l'attribuzione delle competenze gestionali riferite alle utenze telefoniche ed elettriche, motivo per cui ad oggi nessun provvedimento risulta adottato da nessun ufficio e/o servizio;

RITENUTO opportuno procedere alla liquidazione e conseguenziale pagamento delle predette bollette - fatture il cui ammontare è di € 241,99 al solo fine : 1) dell'inoltro delle fatture in argomento all'Ufficio Ragioneria; 2) che l'Ufficio di Ragioneria non ha competenza nella gestione dei surriferiti servizi ed utenze nè determina l'insorgere di costi; 3) che per le utenze in parola si sconosce l'uso, l'utilizzo, la convenienza, l'utilità e il fine, e non si ha contezza nemmeno dei relativi contratti; 4) che dette utenze fanno capo ad altri uffici-servizi con rilevanza esterna;

VISTO l'art. 1, comma 629, lett. b) della Legge n. 190 del 23.12.2014 in tema di operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici prevede che, le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata dai loro fornitori;

VISTO il comunicato stampa del M.E.F. n. 07 del 09.01.2015 dal quale si che è in fase di perfezionamento il decreto di attuazione delle nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment), precisando che tale meccanismo si applica alle operazioni fatturate (fatture emesse) a partire dal 01.01.15 per le quali l'esigibilità dell'imposta si verifichi successivamente alla stessa data;

VISTO il Decreto Legislativo n. 267 del 18 Agosto 2000 recante "Testo unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali", l'art. 163 in relazione alle spese non suscettibili di pagamento frazionabile in dodicesimi e di spese obbligatorie;

VISTO l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana così come modificato dalla L.R. n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni e dalla L.R. 30/2000,

D E T E R M I N A

Per i motivi esposti in narrativa che qui si intendono interamente riportati:

1) Impegnare e liquidare a **Eni Gas e Luce SpA** la somma di **€ 241,99** relativa alle fatture pervenute all'ente e come in premessa specificate;

2) Imputare la complessiva spesa di **€ 241,99** ai seguenti capitoli ed interventi per spese fisse per le utenze elettriche e telefoniche derivanti dal bilancio dell'esercizio in corso, come segue:

- Cap. 82/3 Cod.Bilancio: 01.02-1.03.02.05.000 "Spese per telefonia-energia el." € 241,99

3) Autorizzare l'Ufficio di Ragioneria ad emettere i relativi mandati di pagamento per l'importo complessivo **€ 241,99** per come segue:

- in quanto ad **€ 198,36** per imponibile totale energia elettrica fornita, imposte e somme non soggette, ad Eni Gas e Luce SpA (cod. 3463) mediante bonifico postale in favore di Eni Gas e Luce SpA - IBAN: IT45T0306984561100000004236 - Banca Poste Italiane SpA - Sede di Torino - Via Arsenale 5 - 10100 Torino;

- in quanto ad **€ 43,63** per I.V.A. "istituzionale" (su imp. di 198,36) in regime di scissione pagamenti - art. 17-ter DPR n. 633/1972 che sarà versata dall'Ente in favore dell'Erario;

4) Dare atto che : (1) la presente spesa rientra tra quelle previste dall'art. 163, comma 2°, del D. L.vo n. 267/2000: canoni, ecc...; (2) a seguito di dette disposizioni verbali in premessa specificate e per il solo immediato, si procede alla liquidazione delle predette bollette; (3) delle utenze di fornitura di energia elettrica per gli stabili ed impianti comunali, riguarda la gestione con rilevanza esterna in capo di altri Uffici - Servizi; (4) la gestione delle utenze connessa ad ogni stabile ed impianto comporta l'insorgere ed il determinarsi di notevoli costi; (5) l'Ufficio di Ragioneria non ha competenza nella gestione dei surriferiti servizi - utenze - impianti nè determina l'insorgere di costi; (6) per le utenze in parola si sconosce l'uso, l'utilizzo, la convenienza, l'utilità, il fine, e non si ha contezza nemmeno dei relativi contratti;

Si dispone che:

- la presente Determina venga trasmessa al Segretario Comunale per essere inserita nella raccolta ufficiale degli atti del Comune;

- copia venga pubblicata nel sito web istituzionale del Comune per 15 giorni consecutivi, anche ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa;

- copia della presente sia trasmessa al Sindaco e all'Assessore Bilancio e Finanze.

Si dispone altresì, che decorsi i termini di pubblicazione, copia della presente integrata con gli estremi di pubblicazione e numerazione generale, venga trasmessa al responsabile dell'Area Economico - Finanziaria.

Li, 02.12.2021



IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Mezio Ryp

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151, comma 4, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267

APPONE

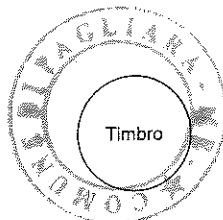
il visto di regolarità contabile

ATTESTANTE

la copertura finanziaria della spesa.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi / capitoli sopradescritti, come segue: per € 241,99 sulla competenza del bilancio dell'esercizio finanziario 2021 (Imp. n. 310/2021 e Liq. n. 456/2021. (v. all.).

Dalla residenza comunale, li 02.12.2021



Il Responsabile del Servizio Finanziario

[Signature]

Il sottoscritto responsabile del servizio delle pubblicazioni aventi effetto di pubblicità legale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

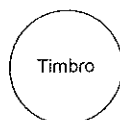
che la presente determinazione è stata pubblicata per 15 giorni consecutivi:

dal 02-12-2021 al 17-12-2021

nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69).

Dalla residenza comunale, li

Il Responsabile del Servizio



.....