



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. 134 del 16-05-2022

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

DETERMINAZIONE N. 13 DEL 16.05.2022

OGGETTO	Liquidazione fatture Eni Plenitude Spa (ex Eni Gas e Luce SpA) per il periodo Gennaio-Febbraio e Marzo 2022, TIM SpA per il periodo Febbraio-Marzo 2022 – Conto n. 3/2022 e Wind Tre SpA per il periodo Gennaio-Febbraio 2022 – CIG: Z7A362C655
---------	--

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO – FINANZIARIA

VISTA la Determinazione Sindacale n. 13 del 04.04.2022 con la quale si è provveduto a conferire alla sottoscritta Segretario Comunale Dott.ssa Pirri Giuseppa Maria, 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;

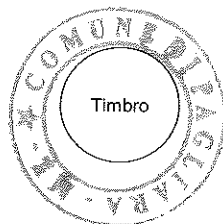
VISTA la precedente Determinazione n. 53 del 13.10.2021 relativa all'organizzazione Area Economico – Finanziaria. Nomina Responsabili di procedimento;

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

VISTA la proposta di **DETERMINAZIONE** predisposta in data 16/05/2022 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

.....
[Handwritten signature]



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 16/05/2022 PER:

OGGETTO:	Liquidazione fatture Eni Plenitude Spa (ex Eni Gas e Luce SpA) per il periodo Gennaio-Febbraio e Marzo 2022, TIM SpA per il periodo Febbraio-Marzo 2022 – Conto n. 3/2022 e Wind Tre SpA per il periodo Gennaio-Febbraio 2022 – CIG: Z7A362C655
----------	--

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO:

che Eni Plenitude SpA (ex Gas e Luce SpA) per la fornitura di energia elettrica ad impianti e stabili Comunali riferita al periodo Gennaio-Febbraio e Marzo 2022, Tim SpA e Wind Tre SpA per servizi relativi ad impianti telefonici siti nel Comune per il periodo Febbraio-Marzo 2022 – Conto n. 3/2022 e Gennaio-Febbraio 2022, hanno trasmesso le seguenti fatture, acquisite al protocollo generale al n. 901-902-1375-1376-1951-1953-1954-2478-2479 e 2480 giusti flussi telematici del 21/02/2022, 21/02/2022, 19/04/2022 e 16/05/2022:

- n.	E226000536	del	11.02.22	€	49,08
- n.	E226000566	del	11.02.22	€	56,99
- n.	E226000978	del	12.03.22	€	48,79
- n.	E226001006	del	12.03.22	€	56,74
- n.	E226001591	del	12.04.22	€	50,65
- n.	E226001620	del	12.04.22	€	58,69
- n.	8V00122106	del	11.04.22	€	128,10
- n.	E000003477	del	21.03.22	€	568,59
- n.	E000003548	del	21.03.22	€	253,67
- n.	E000003584	del	21.03.22	€	366,00
Totale				€	1.637,30

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. 13 del 04.04.2022 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 € 1.637,30 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 ad **Eni Plenitude SpA** (ex Eni Gas e Luce SpA), **Tim SpA** e **Wind Tre SpA** la somma di € 1.637,30 relativa alle fatture in premessa specificate;

2) Imputare la complessiva spesa di € 1.637,30 al seguente capitolo ed intervento 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."	€	172,42
- Cap. 1393	Cod.Bilancio: 12.09-1.03.02.05.004 "Spese per telefonia-energia el."	€	148,52
- Cap. 1473	Cod.Bilancio: 09.04-1.03.02.05.004 "Spese per telefonia-energia el."	€	128,10
- Cap. 82/3	Cod.Bilancio: 01.02-1.03.02.05.000 "Spese per telefonia-energia el."	€	1.188,26

Totale € 1.637,30

3) Autorizzare l'Ufficio di Ragioneria ad emettere i relativi mandati di pagamento per l'importo complessivo € 1.637,30 per come segue:

- in quanto ad € 263,07 per imponibile totale energia elettrica fornita, imposte e somme non soggette, ad Eni Plenitude SpA ex 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 € 57,87 per I.V.A. "istituzionale" (su imp. di 263,07) in regime di scissione pagamenti - art. 17-ter DPR n. 633/1972 che sarà versata dall'Ente in favore dell'Erario;

- in quanto ad € 105,00 per imponibile totale servizi telefonici forniti, imposte e somme non soggette, a Tim SpA (cod. 37) mediante bonifico bancario in favore di Tim SpA - IBAN: IT63Z020080944000005504328 - Banca Unicredit SpA - Sede di Milano - Piazza Gaetano Aulenti 4 - 20154 Milano;

- in quanto ad € 23,10 per I.V.A. "commerciale" (su imp. di 105,00) in regime di scissione pagamenti - art. 17-ter DPR n. 633/1972 che sarà versata e compensata dall'Ente in favore dell'Erario;

- in quanto ad € 982,78 per imponibile totale servizi telefonici forniti, imposte e somme non soggette, a Wind Tre Spa (cod. 3812) mediante bonifico bancario in favore di Wind Tre Spa - IBAN: IT54B0200805351000004968848 - Banca Unicredit SpA - Sede di Roma - Via Alessandro Specchi 10 - 00186 Roma;

- in quanto ad € 205,48 per I.V.A. "istituzionale" (su imp. di 982,78) 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) si procede alla liquidazione delle predette bollette al solo fine dell'inoltro delle fatture all'Ufficio Ragioneria e da ultimo su disposizione verbale dell'Amministrazione; 3) dette

5) 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.

Lì, 16.05.2022



IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Mezie Pupo

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

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

APPONE

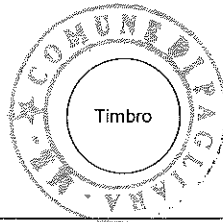
il visto di regolarità contabile

ATTESTANTE

la copertura finanziaria della spesa.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi / capitoli sopradescritti, come segue: per € 1.637,30 sulla competenza del bilancio dell'esercizio finanziario 2022 (Imp. n. 84-85-86-101/2022 e Liq. n. 135-136-137-150/2022. (v. all.).

Dalla residenza comunale, li 16.05.2022



Il Responsabile del Servizio Finanziario

.....
[Handwritten signature]

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

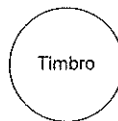
ATTESTA

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

dal al

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

.....
