



COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE

SETTORE LL. PP.

COPIA AD USO AMMINISTRATIVO

DETERMINAZIONE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI URBANISTICA ED AMBIENTE

Registro Generale n. 558 del 23-10-2018

Ufficio UFFICIO PATRIMONIO SERVIZI A RETE
6138713239

CIG n.

Oggetto: Compensazione parziale, impegno e liquidazione fattura Estra Energie srl, mese di maggio 2018.

L'anno duemiladiciotto addì ventitre del mese di ottobre il Responsabile del Settore
Di Vincenzo Giuseppe

Premesso che:

- con Decreto Sindacale n. 02 dell'8/01/2018 con il quale vengono assegnati gli incarichi di P. O.;
 - con deliberazione di Consiglio Comunale n. 75 del 01/10/2018 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2018/2020;
 - con delibera di Consiglio Comunale n. 76 del 01/10/2018 è stato approvato il bilancio di esercizio 2018/2019/2020 e l'aggiornamento del DUP 2018/2020;
 - con delibera di Giunta Comunale n. 10 del 22/01/2018 è stato approvato il PEG PDO provvisorio e sono state assegnati gli obiettivi e le risorse umane , strumentali e finanziarie;
 - con delibera di Giunta Comunale n° 101 dell' 8/10/2018 è stato approvato il PEG - PDO definitivo per l'esercizio 2018;
 - con delibera di Consiglio Comunale n. 74 del 01/10/2018 è stato approvato il Rendiconto Gestionale 2017;
- Visto il D. Lgs n. 267/2000;
- Visto lo Statuto Comunale;

Visto che con la sottoscrizione del presente atto da parte del Responsabile del Settore viene attestata la regolarità tecnica;

Visti:

- a) il decreto legislativo n. 118/2011 s.m.i., attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”, che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica ;
 - b) il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria “ allegato 4/2 al d.lgs 118/2011 come modificato dalla legge n. 126/2014”;
 - c) l’art. 183 del D.lgs 267/2000 “Impegno di Spesa” comma 1/5/7 recita:
«L’impegno costituisce la prima fase del procedimento di spesa, con la quale, a seguito di obbligazione giuridicamente perfezionata, è determinata la somma da pagare, determinato il soggetto creditore, indicata la ragione e la relativa scadenza e viene costituito il vincolo sulle previsioni di bilancio, nell’ambito della disponibilità finanziaria accertata ai sensi dell’art. 151».
5. «Tutte le obbligazioni passive giuridicamente perfezionate, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l’obbligazione è perfezionata, con imputazione all’esercizio in cui l’obbligazione viene a scadenza, secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all’allegato n. 4.2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118. Non possono essere riferite ad un determinato esercizio finanziario le spese per le quali non sia venuta a scadere nello stesso esercizio finanziario la relativa obbligazione giuridica. Le spese sono registrate anche se non determinano movimenti di cassa effettivi».
7. «I provvedimenti dei responsabili dei servizi che comportano impegni di spesa sono trasmessi al responsabile del servizio finanziario e sono esecutivi con l’apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria».

Richiamata la propria determinazione n. 76/2018 con la quale sono state prenotate le somme per fornitura gas naturale per riscaldamento immobili comunali - anno 2018.

Vista la fattura n. 181901367596 del 21.06.2018 emessa da Estra Energie srl., relativa alla fornitura di gas naturale per il periodo dal 19 al maggio 2018 per una spesa complessiva di € 1.403,38, IVA inclusa, fattura che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Vista la fattura n. 181902070661 del 25.09.2018 emessa da Estra Energie srl., relativa alla fornitura di gas naturale di ricalcolo per il mese di maggio 2018 dalla quale si rileva un credito complessivo di € 40,70, IVA inclusa, fattura che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Ritenuto di compensare il debito/credito delle sopra citate fatture e di pagare la restante somma di € 1.362,68.

Dato atto, altresì, di trattarsi di spesa obbligatoria dipendente da vincolo contrattuale assunto tra il Comune e la Società di cui in oggetto.

Ritenuto di dover provvedere preliminarmente all’impegno di tali somme al fine di porre in essere tutti gli adempimenti gestionali connessi alla liquidazione di cui trattasi.

Vista la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari prot. n. 2520 del 3/03/2016.

Per tutto quanto premesso:

DETERMINA

1) **Dare atto** della compensazione parziale della nota di credito n. 181902070661 del 25.09.2018, IVA inclusa con la fattura n. 181901367596 del 21.06.2018, IVA inclusa.

2) **Impegnare** come segue, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs n. 267/2000, la complessiva somma finalizzata alla liquidazione della fattura relativa alla fornitura gas naturale per riscaldamento immobili comunali:

Missione 1	Programma 5 - Titolo 1- Macroagg 3-2-5-4
Cap./Art 651	Descrizione fornitura gas naturale per riscaldamento immobili comunali
SIOPE	CIG: CIG 6138713239
Creditore	CUP
Causale	
Modalità finan.	Bilancio comunale
Imp./Prenot.	Importo € 1.362,68

2) **Imputare** la spesa complessiva di €. 1.362,68 in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Comp.economica
2018	2018	651	€. 1.362,68

3) **Liquidare e pagare** alla società Estra Energie srl con sede legale Sede Legale: Viale Toselli, 9/A – 53100 Siena (SI) - P.IVA e C.F. 01219980529 – la complessiva somma di € 1.115,48 al netto dell'IVA - relativa alla fattura n. 181901367596 del 21.06.2018 per la fornitura di gas naturale per riscaldamento immobili comunali, mediante bonifico bancario a favore di Estra Energie srl (Monte dei Paschi di Siena) - IBAN IT62V0103021507000001073877.

4) **Dare incarico** al Responsabile del Servizio Finanziario, cui la presente è trasmessa unitamente alla documentazione giustificativa, affinché provveda all'emissione del relativo mandato di pagamento in favore della Società in oggetto.

5) **Accantonare** la somma di € 247,20 per successivo versamento dell'IVA direttamente all'Erario ex art. 17 ter dpr 633/72.

6) **Dare atto** che la fattura in questione rientra tra i servizi essenziali per il funzionamento dell'Ente, trattandosi di contratto di somministrazione e non di appalto, prescindendo, pertanto, dall'acquisizione del DURC.

7) **Dare atto** che trattasi di spesa indifferibile, urgente e non frazionabile, per assicurare i servizi indispensabili per l'Ente nonché per evitare danni patrimoniali certi e gravi, ai sensi dell'art. 163 del D.L. 267/2000.

Il Responsabile del Procedimento
f.to MASCALI MARIA PINA

IL RESPONSABILE DEL SETTORE LL.PP
f.to Arch. Di Vincenzo Giuseppe

Si appone il visto Favorevole di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

annotazioni: IMP. N. 411

Lì 23-10-2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
f.to Nicolosi Pierpaolo