



COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE

SETTORE LL. PP.

COPIA AD USO AMMINISTRATIVO

DETERMINAZIONE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI URBANISTICA ED AMBIENTE

Registro Generale n. 326 del 26-05-2020

Ufficio UFFICIO PATRIMONIO SERVIZI A RETE
79924190CF

CIG n.

Oggetto: Compensazione e impegno, liquidazione fatture alla Società Enel Energia S.p.A., per fornitura energia elettrica mese di aprile 2020.

L'anno duemilaventi addì ventisei del mese di maggio il Responsabile del Settore
Giuseppe Di Vincenzo

Premesso che:

- con delibera di Consiglio Comunale n° 86 del 12/08/2019 è stato approvato il DUP 2019/2021;
 - con delibera di Consiglio Comunale n° 87 del 12/08/2019 è stato approvato il Bilancio di previsione 2019/2020/2021;
 - con delibera di Consiglio Comunale n° 116 del 27/12/2019 è stato approvato il Rendiconto di gestione 2018;
 - con delibera di Consiglio Comunale n° 3 del 15/01/2020 è stato approvato il Bilancio Consolidato - Anno 2018;
 - con delibera di Giunta Municipale n° 4 del 20/01/2020 è stato approvato il PEG provvisorio per l'esercizio 2020;
 - con Decreto del Ministero dell' Interno è stato prorogato il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2020/2022 e pertanto siamo in esercizio provvisorio;
- con Decreto Sindacale n. 04 del 13/01/2020 vengono assegnati gli incarichi di P.O. e confermati gli incarichi alla Dott.ssa Silvana Arena Responsabile del I settore fino al 31 Marzo 2020, all' Arch. Giuseppe Di Vincenzo Responsabile del III settore ed al Dott.

Giuseppe Interlicchia Responsabile del II Settore Economico Finanziario dal 1° gennaio al 31 maggio 2020 ;

- con Decreto Sindacale n° 6 de 3/02/2020 è stato conferito l'incarico aggiuntivo di Responsabile del 4° Settore Polizia Municipale al Dott. Giuseppe Interlicchia;

- con Decreto Sindacale n° 14 del 1° aprile 2020 è stato conferito ad interim alla dipendente Matilde Lanza l'incarico nell'area delle posizioni organizzative per dirigere il Settore Affari Generali;

- Visto , richiamato e attestato con la sottoscrizione del presente atto quanto previsto dall'art. 183 comma 8 del TUEL che recita : "Al fine di evitare ritardi nei pagamenti e la formazione dei debiti pregressi, il Responsabile della spesa che adotta provvedimenti che comportano impegni di spesa ha l'obbligo di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del patto di stabilità interno; la violazione dell'obbligo di accertamento di cui al presente comma comporta responsabilità disciplinare ed amministrativa . Qualora lo stanziamento di cassa, per ragioni sopravvenute, non consenta di far fronte all'obbligo contrattuale , l'amministrazione adotta le opportune iniziative , anche il tipo contabile , amministrativo o contrattuale, per evitare la formazione di debiti pregressi "

- 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».

Visto l'allegato prospetto delle fatture emesse da Enel Energia S.p.A relative alla fornitura di energia elettrica per il mese di aprile 2020 per una spesa complessiva di € 14.352,36, IVA inclusa, con scadenza 11.06.2020, fatture che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Viste, altresì, che nell'allegato prospetto si rilevano fatture per un credito complessivo di € 1.721,67, IVA inclusa.

Vista la comunicazione della Società Enel Energia prot. n. 7019 del 26/05/2020 di compensazione del debito/credito delle sopracitate fatture.

Ritenuto di compensare il debito/credito delle sopra citate fatture e di pagare la restante somma di € 12.630,69, IVA inclusa.

Richiamate le proprie determinazioni n. 24 e n. 25 del 28.01.2020 con le quali sono state impegnate le somme per fornitura energia elettrica per gli immobili comunali e illuminazione pubblica - anno 2020.

Dato atto della regolarità della fornitura.

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

Vista la dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari.

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.

Per tutto quanto premesso:

DETERMINA

1) **Dare atto** della compensazione delle fatture di cui all'allegato come da comunicazione della Società Enel Energia S.p.A prot. n. 7019 del 26/05/2020.

2) **Impegnare** come segue, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs n. 267/2000, la complessiva somma di € 12.630,69 finalizzata alla liquidazione delle fatture relative alla fornitura di energia elettrica per immobili comunali:

| | | | |
|-----------------|--|-------------|-----------------|
| Missione 10 | Programma 5 | - Titolo 1- | Macroagg 3/2/15 |
| Cap./Art 1870 | Descrizione fornitura energia elettrica pubblica illuminazione | | |
| SIOPE | CIG | CUP | |
| Creditore | | | |
| Causale | | | |
| Modalità finan. | Fondi comunali | | |
| Imp./Prenot. | Importo € 11.644,61 | | |

| | | | |
|-----------------|---|-------------|----------------|
| Missione 1 | Programma 5 | - Titolo 1- | Macroagg 3/2/4 |
| Cap./Art 651 | Descrizione fornitura energia elettrica immobili comunali | | |
| SIOPE | CIG | CUP | |
| Creditore | | | |
| Causale | | | |
| Modalità finan. | Fondi comunali | | |

Imp./Prenot. Importo € 986,08

3) **Imputare** la spesa complessiva di €. 12.630,69 in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

| Esercizio | PdC finanziario | Cap/art. | Comp.economica |
|-----------|-----------------|----------|----------------|
| 2020 | 2020 | | €. 12.630,69 |

4) **Liquidare** e pagare alla Società Enel Energia S.p.A., con sede legale in Viale Regina Margherita, 125 – 00198 Roma P.IVA/C.F. 06655971007 – la complessiva somma di € 9.823,95, al netto dell'IVA - relativa alle fatture di cui all'allegato per la fornitura di energia elettrica per il mese di aprile 2020, con scadenza 11.06.2020, mediante bonifico bancario a favore di Enel Energia S.p.A. - IBAN IT81W0503401647000000071746.

5) **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.

6) **Accantonare** la somma di € 2.806,74 per successivo versamento dell'IVA direttamente all'Erario ex art. 17 ter dpr 633/72.

7) **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.

8) **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. 212/2013

Lì 26-05-2020

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
f.to dott. Interlicchia Giuseppe