

|       |                                                                                   |                        |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| COPIA |  | REG. GENERALE<br>N. 21 |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|

# Comune di Ciminà

Prov. di Reggio Calabria

## SERVIZIO AMMINISTRATIVO-AFFARI GENERALI

**Determinazione n. 3 del 25/01/2018**

**OGGETTO: Liquidazione fatture consumo energia elettrica fornita da ENEL ENERGIA SpA - utenze comunali - Periodo NOVEMBRE/DICEMBRE 2017. CIG: Z1F1DDCEE4 - COD. SIOPE: U.1.03.02.05.004**

### Il Responsabile del Servizio

#### VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs 126/2014;
- il D.Lgs. n. 168/2001;
- il vigente regolamento degli uffici e dei servizi;
- il regolamento sui controlli interni
- il vigente regolamento comunale di contabilità;
- il Decreto Sindacale con il quale è stato attribuito alla sottoscritta l'incarico di responsabile del settore Amministrativo/Affari generali;
- il decreto Legislativo n. 118/2011, 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;
- l'art. 183 del D.Lgs. 267/2000 "impegno di spesa".

**VISTO** il punto 8 del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria "allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011";

**VISTO** il Decreto Legislativo 10 Agosto 2014, n. 126 ad oggetto: "Disposizioni integrative e correttive del Decreto Legislativo 23 Giugno 2011 n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 Maggio 2009, n. 42;

**VISTA** la deliberazione di C.C. N° 21 del 20/04/2017 ad oggetto: "APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2017-2019 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000)".

**VISTA** la deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 20/04/2017 di approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario per il periodo 2017 - 2019;

**VISTA** la deliberazione di Consiglio Comunale n° 24 del 27/04/2017 ad oggetto "Approvazione rendiconto della gestione per l'esercizio 2016 ai sensi dell'art. 227 del D.Lgs 267/2000";

**RICHIAMATI** gli artt. 4, 5 e 7 del Decreto Legislativo 118/2011;

**VISTO** il Decreto del Ministro dell'Interno del 29 novembre 2017 con il quale viene differito al 28 febbraio 2018 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2018/2020 degli enti locali;

**VISTO** che ai sensi dell'art. 163, comma 3, del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, è autorizzato per gli enti locali l'esercizio provvisorio del bilancio sino alla data del 28 febbraio 2018;

**RICHIAMATA** la deliberazione n. 25 del 21/02/2017 – esecutiva ai sensi di legge - con la quale la Giunta Comunale, al fine di provvedere al pagamento delle spese di consumo energia elettrica – anno 2017, assegnava al sottoscritto responsabile di servizio un importo presunto sulla base dei consumi anno 2016 pari ad **€ 57.500,00**;

**VISTA** la propria determina n. 15/Serv. Amm.vo del 16/03/2017 con la quale veniva impegnata, agli appositi codici del redigendo bilancio di previsione esercizio 2017, la somma di € 57.500,00 necessaria per far fronte alle spese di consumo energia elettrica relativa alle utenze comunali - anno 2017;

**VISTA** la determina n. 50/Serv. Amm.vo del 30/08/2017 ad oggetto "Integrazione somme assegnate per pagamento spese consumo energia elettrica del servizio idrico comunale - anno 2017 - Impegno di spesa";

**PRESO ATTO** che, questo Ente, ha sottoscritto con la Società ENEL Energia S.p.A. - sede legale ROMA – Viale Regina Margherita n. 125, i contratti per il servizio di fornitura energia elettrica agli immobili ed impianti di pubblica illuminazione di proprietà comunale;

**ATTESO** che, occorre provvedere al pagamento delle bollette emesse per il consumo di energia elettrica derivante dal funzionamento delle diverse utenze intestate al Comune, con cadenza mensile e/o bimestrale, sulla scorta delle comunicazioni e delle relative fatture presentate;

**VISTE** le fatture prodotte dalla Società ENEL Energia S.p.A., relativa alle spese di consumo energia elettrica - periodo **NOVEMBRE/DICEMBRE 2017** di seguito elencate, acquisite e depositate agli atti di quest'ufficio:

1. Fattura n. 4810103446 del 12/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - P.zza Addolorata snc (Deposito) - € 96,14 (€ 78,80 imponibile – € 17,34 IVA al 22%);
2. Fattura n. 4810081274 del 08/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - Via Imbriani, 11 (Uffici) - € 542,90 (€ 445,00 imponibile – € 97,90 IVA al 22%);
3. Fattura n. 4810068878 del 07/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - P.zza XX Settembre (Uffici) - € 131,13 (€ 107,48 imponibile – € 23,65 IVA al 22%);
4. Fattura n. 4810068881 del 07/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - Via Vittoria 13 (Biblioteca) - € 119,18 (€ 97,69 imponibile – € 21,49 IVA al 22%);

5. Fattura n. 4810102712 del 12/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - Via Villaggio Moleti snc (Parco giochi) - € 63,14 (€ 49,95 imponibile – € 13,19 IVA al 22%);
6. Fattura n. 4810081725 del 08/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - Via Villaggio Moleti snc (Sollevamento acque) - € 721,11 (€ 591,07 imponibile – € 130,04 IVA al 22%);
7. Fattura n. 4810102244 del 12/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - Via Villaggio Moleti snc (Casello) - € 161,69 (€ 130,73 imponibile – € 30,96 IVA al 22%);
8. Fattura n. 4810150464 del 20/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - Via Cacia, 6 (Ex Mattatoio) - € 93,95 (€ 77,01 imponibile – € 16,94 IVA al 22%);
9. Fattura n. 4810068879 del 07/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - Via Cacia snc (Rete Fognante) - € 164,02 (€ 134,44 imponibile – € 29,58 IVA al 22%);
10. Fattura n. 4810102711 del 12/01/2018 - periodo novembre-dicembre 2017 - (Scuola Elementare) - € 542,95 (€ 493,59 imponibile – € 49,36 IVA al 10%);
11. Fattura n. 4810070217 del 07/01/2018 - periodo novembre-dicembre - Via Cacia snc (Scuola Materna) - € 157,75 (€ 143,41 imponibile – € 14,34 IVA al 10%);

**ACCERTATO** che la fornitura delle prestazioni risulta regolarmente eseguita;

**VISTA** la comunicazione relativa agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche, acquisita e depositata agli atti di quest'ufficio;

**VISTO** il DURC, emesso dall'INPS - dal quale risulta che la Società ENEL Energia S.p.A. è in regola con i versamenti contributivi;

**ATTESO** che, nel rispetto della normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, L. 136/2010, alla procedura di spesa di cui al presente atto è stato assegnato il **CIG n. Z1F1DDCEE4**;

**DATO ATTO** che alla presente liquidazione di spesa si attribuisce il codice **SIOPE n. U.1.03.02.05.004**;

**VISTA** la dichiarazione di insussistenza delle condizioni di incompatibilità, resa ai sensi dell'art. 53 comma 16 ter del D.Lgs. 165/2001, acquisita e depositata agli atti di quest'ufficio;

**ACCERTATA** la disponibilità finanziaria agli appositi codici di bilancio RR.PP. 2017;

**RITENUTO** necessario dover procedere alla liquidazione delle fatture sopra elencate;

**VISTO** il parere preventivo di regolarità contabile e attestazione finanziaria;

**VISTA** la legge 127/97;

**VISTO** il D.Lgs 163/2006 e ss. m. ii.;

**VISTO** il D.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207 recante Regolamento di esecuzione ed attuazione del decreto legislativo 12.04.2006 n. 163, recante Codice dei contratti;

# **DETERMINA**

- **di dare atto** che quanto detto in narrativa fa parte integrante e sostanziale della presente;
- **di liquidare** la spesa complessiva di **€ 2.793,96** IVA compresa a favore dei creditori di seguito indicati:

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810103446 del 12/01/2018 | 78,80   | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 17,34   | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA              | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|--------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810081274 del 08/01/2018 7 | 445,00  | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                     | 97,90   | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810068878 del 07/01/2018 | 107,48  | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 23,65   | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810068881 del 07/01/2018 | 97,69   | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 21,49   | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810102712 del 12/01/2018 | 49,95   | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 13,19   | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810081725 del 08/01/2018 | 591,07  | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 130,04  | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810102244 del 12/01/2018 | 130,73  | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 30,96   | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810150464 del 20/01/2018 | 77,01   | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 16,94   | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810068879 del 07/01/2018 | 134,44  | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 29,58   | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810102711 del 12/01/2018 | 493,59  | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 49,36   | Scissione dei pagamenti |            |     |

| CREDITORI           | N. E DATA FATTURA            | IMPORTO | SIOPE                   | CIG        | CUP |
|---------------------|------------------------------|---------|-------------------------|------------|-----|
| ENEL ENERGIA S.p.A. | n. 4810070217 del 07/01/2018 | 143,41  | U.1.03.02.05.004        | Z1F1DDCEE4 | -   |
| Erario              | IVA al 22%                   | 14,34   | Scissione dei pagamenti |            |     |

- di imputare la spesa ai seguenti codici del bilancio RR.PP. 2017:

|          |   |           |    |        |   |          |      |         |            |
|----------|---|-----------|----|--------|---|----------|------|---------|------------|
| Missione | 1 | Programma | 02 | Titolo | 1 | Macroagg | 0103 | Importo | € 1.208,13 |
|----------|---|-----------|----|--------|---|----------|------|---------|------------|

|          |   |           |    |        |   |          |      |         |          |
|----------|---|-----------|----|--------|---|----------|------|---------|----------|
| Missione | 9 | Programma | 04 | Titolo | 1 | Macroagg | 0103 | Importo | € 885,13 |
|----------|---|-----------|----|--------|---|----------|------|---------|----------|

|          |   |           |    |        |   |          |      |         |          |
|----------|---|-----------|----|--------|---|----------|------|---------|----------|
| Missione | 4 | Programma | 02 | Titolo | 1 | Macroagg | 0103 | Importo | € 542,95 |
|----------|---|-----------|----|--------|---|----------|------|---------|----------|

|          |   |           |    |        |   |          |      |         |          |
|----------|---|-----------|----|--------|---|----------|------|---------|----------|
| Missione | 4 | Programma | 01 | Titolo | 1 | Macroagg | 0103 | Importo | € 157,75 |
|----------|---|-----------|----|--------|---|----------|------|---------|----------|

| Esercizio   | P.d.C. Finanziario | Comp. Economica |
|-------------|--------------------|-----------------|
| RR.PP. 2017 | 1.03.02.05.000     | 2017            |

- **di accertare**, ai sensi dell'art. 183 c. 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
- **di dare atto** che le fatture di cui sopra sono rese dalla Società ENEL con IVA in regime di Scissione dei Pagamenti – Art. 17-ter D.P.R. 633/1972 - per un importo di **€ 2.349,17** quale imponibile ed **€ 444,79** quale aliquota IVA di cui **€ 30,53** al 10% ed **€ 414,26** al 22%, per un totale complessivo di **€ 2.793,96**;
- **di autorizzare** l'ufficio finanziario a procedere all'emissione del mandato di pagamento di **€ 2.349,17** al netto IVA, in favore della Società ENEL Energia S.p.A. mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato (IBAN: IT 78 Z 05584 01700 000000071746) e, contestualmente, versare all'Erario la somma di **€ 444,79** quale aliquota IVA sull'imponibile;
- **di accertare** ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa - contabile di cui all'art. 147 bis comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del Responsabile del Servizio;
- **di dare atto**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147/bis, comma 1 del D.Lgs n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre l'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
- **di trasmettere** il presente atto all'Ufficio Economico e Finanziario dell'Ente per i provvedimenti di propria competenza e copia al Sindaco e all'Ufficio Segreteria;
- **di dare atto** che il presente provvedimento sarà pubblicato presso l'Albo Pretorio del Comune e sul sito istituzionale dell'Ente ai sensi del decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMM.VO**  
**F.to Rosanna Reale**



## **COMUNE DI CIMINA'**

(Provincia di Reggio Calabria)

### **PARERE PREVENTIVO DI REGOLARITA' CONTABILE** **E ATTESTAZIONE FINANZIARIA**

Si esprime parere favorevole in ordine alla Regolarità contabile ai sensi del regolamento sui controlli interni.

**Data 25/01/2018**

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**  
**f.to Rag. Caruso Elisabetta**

### **ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA**

Si attesta, ai sensi dell'art. 153 c. 5 del D. Lgs. n. 267/2000 la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191 c. 1 D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

| Impegno                            | Importo                               | Esercizio   |
|------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| N. 114-115-117-118-119<br>del 2017 | € 57.500,00 + 10.000,00 +<br>6.000,00 | RR.PP. 2017 |

**Data 25/01/2018**

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**  
**f.to Rag. Caruso Elisabetta**

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151 c. 4 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

### **VISTO DI CONTABILITA' MONETARIA**

Attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9 c. 1 lett. a) punto 2 del D. L. 78/2009

**Data 25/01/2018**

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**  
**f.to Rag. Caruso Elisabetta**

**VISTO** di regolarità Tecnico Amministrativa, reso ai sensi dell'art. 147-bis TUEL approvato con D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. ed ai sensi dell'art. 3 del Regolamento Comunale del sistema integrato dei controlli interni.

**Il Responsabile del Servizio Amministrativo**

F.to Rosanna Reale

---

**VISTO** di regolarità Contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 151, comma 4° D. L.gs 267/2000

**Il Responsabile del Settore Economico e Finanziario**

F.to Rag. Elisabetta Caruso

---

**RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

La presente viene pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente in data \_\_\_\_\_ e vi rimarrà 15 giorni consecutivi

REGISTRO PUBBLICAZIONI N. \_\_\_\_\_ ANNO \_\_\_\_\_

**Il Responsabile del Servizio**

F.to Rosanna Reale

---

**COMUNE DI CIMINA'**

(Provincia di Reggio Calabria)

Acquisita all'Ufficio di Segreteria per i provvedimenti di competenza in data odierna.

Alla presente determinazione viene attribuito il n. \_\_\_\_\_ anno \_\_\_\_\_ del Registro Generale delle determinazioni

Ciminà \_\_\_\_\_

**Il Segretario Comunale**

F.to D.ssa M. Luisa Calì

---

**Copia Conforme all'Originale**

Ciminà \_\_\_\_\_

**Il Responsabile del Servizio Amministrativo**

Rosanna Reale

---