



# COMUNE DI LONGI

Città Metropolitana di Messina

## Area Economico Finanziaria

### DETERMINAZIONE

N. 25 DEL 28/02/2024/Area Economico Finanziaria

**N. 113 DEL 28/02/2024 REG. GEN.**

<i>Servizio Ragioneria</i>		
----------------------------	--	--

**OGGETTO:** IMPEGNO SPESA LIQUIDAZIONE FATTURE ENERGIA ELETTRICA, GAS NATURALE, TELEFONIA E MANUTENZIONE IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE, AGLI IMPIANTI E AGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE.

### IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

**Premesso che lo stesso:**

- ✓ è stato legittimato a predisporre la proposta del presente atto in ragione delle direttive ricevute dal Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;
- ✓ nell'adozione del presente atto:
  - a. non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente con particolare riferimento al codice di comportamento ed alla normativa anticorruzione;
  - b. non si trova in conflitto di interesse in relazione all'oggetto, con riferimento alla normativa vigente, in particolar modo con quella relativa alla prevenzione della corruzione;

## **IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA**

**Premesso** che per usufruire del servizio erogazione energia elettrica e gas naturale agli impianti e agli edifici di proprietà comunale, sono stati stipulati con l' Enel Energia S.p.a., Gruppo Hera, Tim e Enel Sole appositi contratti;

**Viste** le nuove disposizioni in materia di scissione pagamenti (split payment) previste dall'art. 1 comma 629, lett. della legge 23 Dicembre 2014, n° 190 il quale stabilisce che le pubbliche Amministrazioni, acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetti passivi dell'IVA devono versare direttamente all' Erario l'imposta sul valore aggiunto che e' stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini che verranno fissati con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

**Richiamato** il Decreto del Ministero dell'Economie e delle Finanze del 23/01/2015 nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

**Considerato** che le fatture di che trattasi rientrano tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione pagamenti, pertanto si procederà alla liquidazione dell'importo imponibile delle fatture, mentre la somma relativa all'IVA al 22% sarà versata all'Erario, secondo le modalità e i termini fissati del Decreto sopra citato;

### **Ritenuto di procedere:**

- **All'impegno** della somma di € **119.158,67** nei vari capitoli del Bilancio di Previsione 2023/2025 – Esercizio Finanziario 2024;

### **VISTO:**

- *l'articolo 51 della legge 8 giugno 1990, n. 142, modificato dall'articolo 6 della legge 15 maggio 1997 n. 127 e il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, che disciplinano gli adempimenti di competenza dei responsabili delle aree;*
- *il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" e il vigente regolamento comunale di contabilità che disciplinano le procedure di assunzione delle prenotazioni e degli impegni di spesa;*
- *l'articolo 2 "Attuazione nella Regione Siciliana di norme della legge 15 maggio 1997, n. 127" della legge regionale 7 settembre 1998, n. 23, il quale conferisce ai responsabili dei servizi anche la competenza per gli atti di gestione finanziaria concernenti l'assunzione di impegni di spesa e di liquidazione e la competenza per l'adozione degli atti di amministrazione;*
- *il vigente **Regolamento Comunale di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi con annessa Dotazione Organica**, giusta deliberazione di Giunta Municipale **n. 158 del 14 novembre 2008**, esecutiva ai sensi di legge,*
- *il provvedimento **n. 2 del 12/01/2024** con il quale, il Sindaco ha rinominato il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria l'incarico relativo alla Posizione Organizzativa della competente area;*
- *la legge regionale 23 dicembre 2000, n. 30, con la quale è stato modificato l'articolo 56 della legge 8 giugno 1990, n. 142, come recepito dalla Regione Siciliana;*

**CONSIDERATO** di aver ottemperato alle disposizioni sulla trasparenza dettate dal D. Lgs. 14 marzo 2013, n.33, provvedendo a pubblicare i dati della presente sul sito del Comune alla sezione "Amministrazione trasparente";

**ATTESO** che l'adozione del presente provvedimento rientra nelle specifiche competenze di questo responsabile;

***Per i motivi descritti in narrativa,***

## D E T E R M I N A

- **Di impegnare** la somma pari a Euro **119.658,67** del bilancio di previsione esercizio finanziario 2024, che presenta la relativa disponibilità nei capitoli di seguito elencati:

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPEGNO
104103021	Scuola materna, spese per Enel e Telecom	€ 3.500,00	n.167/2024
104203021	Istruzione Elementare, spese per Enel e Telecom	€ 2.700,00	n.168/2024
104303021	Istruzione Media, spese per Enel, Telecom e servizi vari	€ 7.000,00	n. 169/2024
106203021	Stadio Comunale, Palazzo dello sport, spese per utenze	€ 4.000,00	n.170/2024
108203041	Spese per bollette ENEL	€ 68.958,67	n.171/2024
109403031	Servizio idrico integrato, spese per energia elettrica	€ 13.000,00	n.172/2024
110503011	Servizio necroscopico e cimiteriale, spese per Enel	€ 4.000,00	n.173/2024
101203081	Spese per bollette Enel, Telecom e Gas	€ 16.500,00	n.174/2024
	<b>TOTALE</b>	€ <b>119.658,67</b>	

**Di dare** altresì, atto che la presente determinazione:

- **diviene esecutiva** dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria la quale è stata assicurata con il presente provvedimento;
- **va pubblicata** all'albo pretorio on –line del sito istituzionale di questo Ente per 15 giorni consecutivi ed inoltre, i relativi dati sul sito di questo Comune alla sezione “Amministrazione Trasparente”.

**IL RESPONSABILE DELL'AREA  
ECONOMICO FINANZIARIA  
Rag. Gabriella PIDALA'**

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede del Comune di LONGI. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

gabriella pidalà in data 28/02/2024



**Determinazione Area Economico Finanziaria nr.25 del 28/02/2024**

**ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<b>Impegno di spesa</b>	2024 167/0	<b>Data:</b> 28/02/2024	<b>Importo:</b>	3.500,00
<b>Oggetto:</b>	Scuola materna Spese per Enel e Telecom				
<b>Capitolo:</b>	2024 104103021	Scuola materna Spese per Enel e Telecom			
<b>Codice bilancio:</b>	4.01.1.0103			<b>SIOPE:</b>	1.03.02.05.004
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.03.02.05.004 Energia elettrica				
<b>Beneficiario:</b>	0000828 - DEBITORI DIVERSI				

**ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<b>Impegno di spesa</b>	2024 168/0	<b>Data:</b> 28/02/2024	<b>Importo:</b>	2.700,00
<b>Oggetto:</b>	Istruzione elementare Spese per Enel e Telecom				
<b>Capitolo:</b>	2024 104203021	Istruzione elementare Spese per Enel e Telecom			
<b>Codice bilancio:</b>	4.02.1.0103			<b>SIOPE:</b>	1.03.02.05.004
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.03.02.05.004 Energia elettrica				
<b>Beneficiario:</b>	0000828 - DEBITORI DIVERSI				



**Determinazione Area Economico Finanziaria nr.25 del 28/02/2024**

**ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<i>Impegno di spesa</i>	2024 169/0	<b>Data:</b> 28/02/2024	<b>Importo:</b> 7.000,00
<b>Oggetto:</b>	Istruzione media Spese per Enel e Telecom e servizi vari			
<b>Capitolo:</b>	2024 104303021	Istruzione media Spese per Enel e Telecom e servizi vari		
<b>Codice bilancio:</b>	4.02.1.0103	<b>SIOPE:</b>	1.03.02.05.004	
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.03.02.05.004 Energia elettrica			
<b>Beneficiario:</b>	0000828 - DEBITORI DIVERSI			

**ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<i>Impegno di spesa</i>	2024 170/0	<b>Data:</b> 28/02/2024	<b>Importo:</b> 4.000,00
<b>Oggetto:</b>	Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti Spese per utenze			
<b>Capitolo:</b>	2024 106203021	Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti Spese per utenze		
<b>Codice bilancio:</b>	6.01.1.0103	<b>SIOPE:</b>	1.03.02.05.006	
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.03.02.05.006 Gas			
<b>Beneficiario:</b>	0000828 - DEBITORI DIVERSI			



**Determinazione Area Economico Finanziaria nr.25 del 28/02/2024**

**ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<i>Impegno di spesa</i>	2024 171/0	<b>Data:</b> 28/02/2024	<b>Importo:</b>	68.958,67
<b>Oggetto:</b>	SPESE PER BOLLETTE ENEL				
<b>Capitolo:</b>	2024 108203041	SPESE PER BOLLETTE ENEL			
<b>Codice bilancio:</b>	10.05.1.0103			<b>SIOPE:</b>	1.03.02.05.004
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.03.02.05.004 Energia elettrica				
<b>Beneficiario:</b>	0000828 - DEBITORI DIVERSI				

**ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<i>Impegno di spesa</i>	2024 172/0	<b>Data:</b> 28/02/2024	<b>Importo:</b>	13.000,00
<b>Oggetto:</b>	Servizio idrico integrato Spese per energia elettrica				
<b>Capitolo:</b>	2024 109403031	Servizio idrico integrato Spese per energia elettrica			
<b>Codice bilancio:</b>	9.04.1.0103			<b>SIOPE:</b>	1.03.02.05.004
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.03.02.05.004 Energia elettrica				
<b>Beneficiario:</b>	0000828 - DEBITORI DIVERSI				



Determinazione Area Economico Finanziaria nr.25 del 28/02/2024

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<b>Impegno di spesa</b>	2024 173/0	<b>Data:</b> 28/02/2024	<b>Importo:</b> 4.000,00
<b>Oggetto:</b>	Servizio necroscopico e cimiteriale Spese per enel e varie			
<b>Capitolo:</b>	2024 110503011	Servizio necroscopico e cimiteriale Spese per enel e varie		
<b>Codice bilancio:</b>	12.09.1.0103	<b>SIOPE:</b> 1.03.02.15.999		
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.03.02.15.999 Altre spese per contratti di servizio pubblico			
<b>Beneficiario:</b>	0000828 - DEBITORI DIVERSI			

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

<b>ESERCIZIO:</b> 2024	<b>Impegno di spesa</b>	2024 174/0	<b>Data:</b> 28/02/2024	<b>Importo:</b> 16.500,00
<b>Oggetto:</b>	SPESE PER BOLLETTE ENEL,TELECOM E GAS NATURAL			
<b>Capitolo:</b>	2024 101203081	SPESE PER BOLLETTE ENEL,TELECOM E GAS NATURAL		
<b>Codice bilancio:</b>	1.02.1.0103	<b>SIOPE:</b> 1.03.02.05.004		
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.03.02.05.004 Energia elettrica			
<b>Beneficiario:</b>	0000828 - DEBITORI DIVERSI			

.....

LONGI li, 28/02/2024



Il Responsabile del Servizio Finanziario



## Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2024 / 138**

Settore Proponente: **Area Economico Finanziaria**

Ufficio Proponente: **Ragioneria**

Oggetto: **IMPEGNO SPESA LIQUIDAZIONE FATTURE ENERGIA ELETTRICA, GAS NATURALE, TELEFONIA E MANUTENZIONE IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE, AGLI IMPIANTI E AGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE.**

Nr. adozione settore: **25** Nr. adozione generale:

Data adozione: **28/02/2024**

## Visto Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data **28/02/2024**

Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Pidalà Gabriella

**Area Amministrativa**

A seguito di attestazione dell'addetto alla Pubblicazione,

**si certifica**

che, copia della presente determinazione, sarà pubblicata **all'Albo on-line del sito istituzionale dell'Ente per 15 giorni consecutivi dal 28/02/2024 al 14/03/2024**

**LONGI, 28/02/2024**

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

IL RESPONSABILE DELL'AREA  
AMMINISTRATIVA