

N. Gen.le 560 del 28/10/2015

N. di Settore 232 del 28/10/2015



COMUNE DI ASSORO

PROVINCIA REGIONALE DI ENNA

SETTORE IV

“ ATTIVITA' PRODUTTIVE SERVIZI SOCIALI E CULTURALI”

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

DETERMINA

OGGETTO: REVOCA DETERMINA N. 506/2015 - IMPEGNO E PAGAMENTO FATTURE ENEL GAS – UTENZA EX MACELLO PERIODO MAGGIO - GIUGNO – LUGLIO – AGOSTO 2015. - GIG Z4C14CD788

PREMESSO che con Determina di Settore n. 506/2015 è stata erroneamente impegnata la spesa e pagate le fatture ENEL GAS periodo Maggio – Giugno – Luglio – Agosto 2015;

RITENUTO di dover revocare la Determina di Settore n. 506/2015 sopradetta;

VISTE le nuove fatture relative al periodo Maggio - Giugno - Luglio - Agosto 2015, trasmesse dall'Enel Energia – Mercato libero dell'energia;

RITENUTO di provvedere al pagamento per le utenze di cui in oggetto, la cui somma complessiva di € 52,07 dovrà essere imputata al **Cap.11015** del Bilancio 2015;

VISTA la deliberazione del C.C n.82 del 29.12.1997, approvata dal CO.RE.CO. di Palermo con Dec.1182/914 del 05.03.1998, con la quale é stato approvato il Regolamento di Contabilità;

VISTA la delibera di C.C. n. 25 del 14/09/2015, immediatamente esecutiva, avente ad oggetto: “Approvazione Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2015 – Relazione Previsionale e programmatica Bilancio Pluriennale 2015/2016”;

VISTA la Delibera di G.M. n. 69/2015 con la quale sono stati assegnati i Capitoli di Spesa del Bilancio 2015 ai Responsabili di Settore;

VISTA la Determina Sindacale n. 04/2015 di incarico di posizione organizzativa al Responsabile del IV Settore e la successiva determina Sindacale n. 5/2015 di modifica della predetta Determina

Sindacale n.04/2015 ;

VISTO l'O.EE.LL. in Sicilia;

VISTO lo Statuto Comunale esecutivo a tutti gli effetti di legge;

DETERMINA

Per le ragioni esposte in premessa:

1. **Revocare** la Determina di Settore n. 506/2015 con la quale si è provveduto erroneamente all'impegno di spesa e al pagamento delle fatture periodo Maggio - Giugno - Luglio - Agosto 2015;
2. **Dare atto** che le nuove fatture relative a detto periodo Maggio - Giugno - Luglio - Agosto 2015 trasmesse dall'Enel Energia – Mercato libero dell'energia , ammontanti a **€ 42,90** (Imponibile), oltre l'IVA pari a **€ 9,17**, saranno liquidate secondo le indicazioni introdotte dalla legge 190/2014 in materia di IVA e precisamente secondo il novellato art. 17-Ter, introdotto nel D.P.R. 633/1972, il quale prevede il cosiddetto istituto dello “Split Payment” ed obbliga il Comune a scorporare l'IVA del pagamento delle fatture ricevute e versarla direttamente allo Stato in sostituzione del debitore (che resta comunque l'operatore economico) secondo modalità e termini disciplinati dal Decreto del Ministero delle Economie e Finanze del 23 gennaio 2015;
3. Impegnare e pagare la somma complessiva di **€ 52,07** alla Ditta ENEL, secondo le modalità indicate in fattura, prelevando l'importo di cui sopra (1.10.04.03) dal **Cap. 9724** del Bilancio 2015;
4. Dare atto che la suddetta liquidazione sarà pubblicata sul sito del Comune ai sensi dell'art. 18 legge 7 agosto 2012 n. 134 “Amministrazione aperta”;
5. Trasmettere copia del presente provvedimento al Sindaco.

Il Responsabile del Procedimento
(ARTALE GIUSEPPE)

Il Responsabile del Settore
(DOTT.SSA BANNO' LUCIA)

Parere art.32 del Regolamento di Contabilità:

- a) Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
(art.32 del Regolamento di Contabilità)

Assoro li 27/10/2015

Il Responsabile del Servizio Finanziario
DOTT. ENSABELLA FILIPPO

Parere Tecnico

- il responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica, ha espresso parere FAVOREVOLE;

Parere Contabile

- il responsabile di Ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile, ha espresso parere FAVOREVOLE;