



COMUNE DI CARDEDU

Provincia di Nuoro

Registro Generale n. 135 del 08/03/2022
 Registro di Settore n. 60 del 02/03/2022
 Unità Operativa Tecnica

Oggetto: Liquidazione fattura n. SF00052796 in favore della Società Enel Sole srl con sede in via Flaminia n. 970 Roma, per il servizio di manutenzione e gestione illuminazione, linee e sostegni di una parte dell'impianto di illuminazione pubblica - Mese di Febbraio 2022. CIG ZDD352A1DE

IL RESPONSABILE DELLA UNITÀ OPERATIVA

VISTO l'art. 50, comma 10, del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 (Nuovo ordinamento degli Enti Locali);

VISTI gli artt.107,109 e 177 del citato decreto legislativo 267/2000, relativi alle funzioni attribuite e alle responsabilità dei funzionari responsabili degli uffici e dei servizi;

VISTA la nomina a Responsabile dell'Unita Operativa Tecnica, conferito con decreto del Sindaco n. 12/2021 del 26.10.2021;

VISTO il Bilancio di previsione 2022-2024 approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 49 del 23.12.2021;

VISTO l'art. 184 del D. Lgs. 18.08.2000, n.267 (Liquidazione della spesa);

VISTO lo statuto comunale ed i vigenti regolamenti comunali di contabilità e dei contratti;

EVIDENZIATO che la Società Enel Sole srl provvede al servizio di gestione e manutenzione di una parte dell'impianto di illuminazione pubblica comunale, costituito da 27 punti luce ad incandescenza;

RICHIAMATA la propria determinazione n. 109 (R.G.) del 15.02.2022 di impegno in favore della Società Enel Sole srl per il servizio di gestione e manutenzione di una parte dell'impianto di illuminazione pubblica comunale;

VISTA la fattura n. SF00052796 del 28.02.2022 pervenuta al protocollo dell'Ente con n. 886 in data 01.03.2022 dell'importo complessivo pari a € 100,10, di cui € 82,05 per servizi ed € 18,05 per Iva di legge al 22% presentata dalla Società Enel Sole srl, P.Iva n. IT15844561009;

ACQUISITO, ai sensi della Determinazione n. 08/2010 dell'Autorità per la vigilanza sui contratti Pubblici di Lavori, il seguente CIG: ZDD352A1DE;

VERIFICATA la regolarità contributiva della Società Enel Sole srl, di cui al DURC Prot. INAIL_31334592 con scadenza in data 07.06.2022;

RITENUTO di dover procedere al pagamento della somma complessiva di € **100,10**;

DATO ATTO che sulla fattura è stato apposto il visto da parte dell'Ing. Michela Muggianu, in qualità di Responsabile del Procedimento, attestante la regolarità del servizio, che determina la liquidabilità della fattura citata;

RICHIAMATE le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità

e i termini fissati con decreto del Ministro dell'Economia 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 la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, si procederà con la liquidazione in favore della Ditta Società Enel Sole srl, con sede in via Flaminia n. 970 - 00198 Roma (RM) P.Iva n. IT15844561009, dell'importo imponibile pari a € 82,05 mentre la somma relativa all'I.V.A. di € 18,05 verrà versata secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

RITENUTO di provvedere alla liquidazione di tale fattura ai sensi dell'art. 184 del D.lgs. n. 267/2000 e nel rispetto di quanto previsto dal regolamento di contabilità, in quanto ne sussistono le condizioni;

DETERMINA

in considerazione delle premesse, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto e si intendono qui richiamate

DI LIQUIDARE, in favore della Società Enel Sole srl, con sede in via Flaminia n. 970 - 00198 Roma (RM) P.Iva n. IT15844561009, la somma complessiva di € **100,10** relativa alla fattura citata in premessa nel modo seguente:

Importo	Missione	Programma	Titolo/Livello	Capitolo	Conto	Impegno
100,10 €	10	05	1.03.02.09.004	10017	Competenza	129/2022

DI DARE ATTO che il presente atto è stato sottoposto al controllo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis – TUEL e che con la sottoscrizione si rilascia parere di regolarità tecnica favorevole;

DI DARE ATTO che il programma dei conseguenti pagamenti è compatibile con il relativo stanziamento e con le regole di finanza pubblica;

DI PUBBLICARE il presente atto nell'Albo pretorio online;

DI TRASMETTERE copia del presente atto al servizio finanziario per l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

Il Responsabile della Unità Operativa
BUSIA GIOVANNINA

FIRMA DEL RESPONSABILE DELLA UNITÀ OPERATIVA

VISTA la proposta di determinazione di cui all'oggetto, il Responsabile della Unità Operativa Tecnica, ai sensi dell'art. 49 T.U.E.L. n. 267/2000, esprime parere **Favorevole**

Cardedu, 02/03/2022

Il Responsabile della Unità Operativa
BUSIA GIOVANNINA

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

Il Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art.151, comma 4 del D.lgs. n. 267/2000, esprime parere **Favorevole** sulla regolarità contabile della presente determinazione, nonché la copertura finanziaria della spesa.

Cardedu, 08/03/2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
f.to Dott. Antonio Piras

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il Responsabile del Servizio, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

che la presente determinazione, in applicazione del D.lgs. 267/2000, viene affissa all'Albo Pretorio comunale il giorno **09/03/2022** per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1).

Cardedu, 09/03/2022

Il Responsabile del Servizio
BUSIA GIOVANNINA

ATTESTAZIONE DI COPIA CONFORME

È copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Il Responsabile del Servizio
BUSIA GIOVANNINA