



# COMUNE DI CARDEDU

Provincia di Nuoro

Registro Generale n. 478 del 05/10/2021  
 Registro di Settore n. 202 del 04/10/2021  
 Unità Operativa Tecnica

**Oggetto:** Impegno e liquidazione fatture emesse in favore della Società Enel Sole srl con sede in via Flaminia n. 970 00189 Roma, per il servizio di manutenzione e gestione illuminazione, linee e sostegni di una parte dell'impianto di illuminazione pubblica. CIG Z64334BB17

## 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. 6/2021 del 16/04/2021;

**VISTO** il Bilancio di previsione 2021-2023 approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 59 del 30/12/2020;

**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;

**VISTE** le seguenti note contabili della Società Enel Sole srl, dalle quali risulta un debito contabile di € 900,90 derivante dalle seguenti fatture:

Fattura	Data emissione	Imponibile	Iva	Importo in fattura	protocollo	data prot.
SF00000059	11/02/21	82,05 €	18,05 €	100,10 €	734	17/02/2021
SF00005691	02/03/21	82,05 €	18,05 €	100,10 €	1276	20/03/2021
SF00018382	09/06/21	82,05 €	18,05 €	100,10 €	3186	03/07/2021
SF00018383	09/06/21	82,05 €	18,05 €	100,10 €	3187	03/07/2021
SF00018384	09/06/21	82,05 €	18,05 €	100,10 €	2948	19/06/2021
SF00022428	30/06/2021	82,05 €	18,05 €	100,10 €	3188	03/07/2021
SF00024929	30/07/21	82,05 €	18,05 €	100,10 €	3732	31/07/2021
SF00029889	31/08/21	82,05 €	18,05 €	100,10 €	4178	01/09/2021
SF00034731	30/09/2021	82,05 €	18,05 €	100,10 €	4705	01/10/2021

**ACQUISITO**, ai sensi della Determinazione n. 08/2010 dell'Autorità per la vigilanza sui contratti Pubblici di Lavori, il seguente CIG: **Z64334BB17**;

**VERIFICATA** la regolarità contributiva della Società Enel Sole srl, di cui al DURC Protocollo INAIL\_27786998 con scadenza in data 09.10.2021;

**DATO ATTO** che il servizio in questione è stato regolarmente effettuato e che le relative fatture risultano regolari;  
**RITENUTO** di dover procedere al pagamento della somma di € 900,90;  
**DATO ATTO** che sulle fatture 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 delle fatture citate;  
**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 le fatture di che trattasi rientrano 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 € 738,45 mentre la somma relativa all'I.V.A. di € 162,45 verrà versata secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;  
**RITENUTO** di provvedere alla liquidazione di tali fatture 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**

**DI IMPEGNARE** 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 € 1.600,00 per il servizio di manutenzione e gestione illuminazione, linee e sostegni di una parte dell'impianto di illuminazione per l'anno 2021 come segue:

Importo	Missione	Programma	Titolo/Livello	Capitolo	Conto
1.600,00€	10	05	1.03.02.09.004	10017	Comp. 2021

**DI LIQUIDARE**, in favore della Società Enel Sole srl, con sede in via Flaminia n. 970 - 00198 Roma (RM) P.Iva n. IT15844561009, la spesa complessiva di € 900,90 relativa alle fatture di cui in premessa nel modo seguente:

Importo	Missione	Programma	Titolo/Livello	Capitolo	Conto
990,90€	10	05	1.03.02.09.004	10017	Comp. 2021

**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**  
 Ing. Michela Muggianu

**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**, 04/10/2021

**Il Responsabile della Unità Operativa**  
Ing. Michela Muggianu

**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**, 05/10/2021

**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 **05/10/2021** per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1).

**Cardedu**, 05/10/2021

**Il Responsabile del Servizio**  
Ing. Michela Muggianu

**ATTESTAZIONE DI COPIA CONFORME**

È copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

**Il Responsabile del Servizio**  
Ing. Michela Muggianu