COPIA		REG. GENERALE N. 11

Comune di Ciminà

Prov. di Reggio Calabria

SERVIZIO AMMINISTRATIVO-AFFARI GENERALI

Determinazione n. 1 del 24/01/2017

OGGETTO: Presa atto cessione crediti da parte di ENEL ENERGIA S.p.A. a Banca IFIS S.p.A. e modifica determina n. 73 del 27/12/2016.

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 Consiglio Comunale n° 11 del 07/06/2016 ad oggetto " Rettifica delibera di C.C. N° 9 del 29/04/2016 avente ad oggetto: "approvazione rendiconto della gestione per l'esercizio 2015 ai sensi dell'art. 227 del D.L.gs 267/2000";

VISTA la deliberazione di C.C. N° 16 del 07/06/2016 ad oggetto. "approvazione documento unico di programmazione (DUP) – periodo 2016-2018 (art. 170, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000);

VISTA la deliberazione di consiglio Comunale n. 17 del 07/06/2016 di approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio per il periodo 2016 -2018;

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

VISTO l'art 5, co. 11del Decreto legge 30 dicembre 2016, n. 244, pubblicato in Gazzetta Ufficiale (n. 304) lo scorso 30 dicembre il quale slitta al 31 marzo 2017 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2017-2019;

VISTO l'art. 163 comma 3 con il quale viene automaticamente autorizzato l'esercizio provvisorio sino alla scadenza di proroga per l'approvazione del Bilancio di previsione anno 2017;

PREMESSO 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;

CONSIDERATO che, si provvede 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;

VISTA la propria determina n. 73 del 27/12/2017 ad oggetto: "Liquidazione fatture consumo energia elettrica fornita da ENEL ENERGIA SpA per I.P. - Periodo NOVEMBRE 2016";

PRESO ATTO che, in data 10/01/2017 al Prot. Gen. n. 59 perveniva a mezzo racc. a.r. atto di Cessione: BTC000002425 del 19/12/2016 - Codice Debitore: 612869, con il quale il fornitore ENEL ENERGIA S.p.A. cedeva crediti per l'importo complessivo di € 17.483,75 a Banca IFIS S.p.A. per n. 48 fatture emesse nei confronti di questo Ente;

VERIFICATO che le fatture di cui alla determina n. 73/2016 fanno parte dei crediti ceduti a Banca IFIS S.p.A.

ACCERTATO che per le stesse non si è ancora provveduto ad emettere mandati di pagamento a favore della Società fornitrice ENEL ENERGIA S.p.A.;

ACCERTATA la disponibilità finanziaria agli appositi codici di bilancio – RR.PP. 2016;

RITENUTO di dover procedere alla liquidazione delle fatture di cui alla determina 73/2016, di seguito elencate, a favore di Banca IFIS S.p.A., giusta Cessione: BTC000002425 del 19/12/2016 acquisita e depositata agli atti di questo Ente:

- **Fattura n. 4701649296 del 07/12/2016 - periodo Novembre 2016 - Via Garibaldi snc – I.P. - € 484,29 Imponibile - € 106,54 IVA 22%;**
- **Fattura n. 4701649299 del 07/12/2016 - periodo Novembre 2016 – P.zza Addolorata 1 - I.P. - € 721,93 Imponibile - € 158,82 IVA 22%;**
- **Fattura n. 4701649294 del 07/12/2016 - periodo Novembre 2016 – Via XX Settembre 26 – I.P. - € 585,04 Imponibile - € 128,71 IVA 22%;**
- **Fattura n. 4701649297 del 07/12/2016 - periodo Novembre 2016 – Via Fantò snc – I.P. - € 135,21 Imponibile - € 29,75 IVA 22%;**

- **Fattura n. 4701699989 del 13/12/2016 - periodo Novembre 2016 – Via Villaggio Moleti snc – I.P. - € 320,38 Imponibile - € 70,48 IVA 22%;**
- **Fattura n. 4701649295 del 07/12/2016 - periodo Novembre 2016 – Via Fontana snc – I.P. - € 442,24 Imponibile - € 97,29 IVA 22%;**
- **Fattura n. 4701637770 del 07/12/2016 - periodo Novembre 2016 – Via Quarantano snc - I.P. - € 282,11 Imponibile - € 62,06 IVA 22%;**

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 prendere atto** della Cessione: BTC000002425 del 19/12/2016 - Codice Debitore: 612869, pervenuta a questo Ente a mezzo racc. a.r. in data 10/01/2017 al Prot. Gen. n. 59 con la quale il fornitore ENEL ENERGIA S.p.A. cedeva crediti per l'importo complessivo di € 17.483,75 a Banca IFIS S.p.A. per n. 48 documenti emessi nei confronti di questo Ente;
- **di stabilire** che, a seguito della predetta Cessione, la liquidazione delle fatture per I.P. relative al periodo NOVEMBRE 2016, predisposta con determina n. 73 del 27/12/2017 a favore di ENEL ENERGIA verrà sospesa;
- **di liquidare** la spesa complessiva di **€ 328,85** IVA compresa relativa alle seguenti fatture:

CREDITORI	N. E DATA FATTURA	IMPORTO	SIOPE	CIG	CUP
ENEL ENERGIA S.p.A.	n. 4701649296 del 07/12/2016	484,29	1316	ZDB18E462A	-
Erario	IVA al 22%	106,54	Scissione dei pagamenti		

CREDITORI	N. E DATA FATTURA	IMPORTO	SIOPE	CIG	CUP
ENEL ENERGIA S.p.A.	n. 4701649299 del 07/12/2016	721,93	1316	ZDB18E462A	-
Erario	IVA al 22%	158,82	Scissione dei pagamenti		

CREDITORI	N. E DATA FATTURA	IMPORTO	SIOPE	CIG	CUP
ENEL ENERGIA S.p.A.	n. 4701649294 del 07/12/2016	585,04	1316	ZDB18E462A	-
Erario	IVA al 22%	128,71	Scissione dei pagamenti		

CREDITORI	N. E DATA FATTURA	IMPORTO	SIOPE	CIG	CUP
ENEL ENERGIA S.p.A.	n. 4701649297 del 07/12/2016	135,21	1316	ZDB18E462A	-
Erario	IVA al 22%	29,75	Scissione dei pagamenti		

CREDITORI	N. E DATA FATTURA	IMPORTO	SIOPE	CIG	CUP
ENEL ENERGIA S.p.A.	n. 4701699989 del 13/12/2016	320,38	1316	ZDB18E462A	-
Erario	IVA al 22%	70,48	Scissione dei pagamenti		

CREDITORI	N. E DATA FATTURA	IMPORTO	SIOPE	CIG	CUP
ENEL ENERGIA S.p.A.	n. 4701649295 del 07/12/2016	442,24	1316	ZDB18E462A	-
Erario	IVA al 22%	97,29	Scissione dei pagamenti		

CREDITORI	N. E DATA FATTURA	IMPORTO	SIOPE	CIG	CUP
ENEL ENERGIA S.p.A.	n. 4701637770 del 07/12/2016	282,11	1316	ZDB18E462A	-
Erario	IVA al 22%	62,06	Scissione dei pagamenti		

- **di imputare** la spesa ai seguenti codici del bilancio RR.PP. 2016:

Missione	10	Programma	05	Titolo	1	Macroagg	0103	Importo	€ 3.624,85

Esercizio	P.d.C. Finanziario	Comp. Economica
RR.PP. 2016	1.03.02.05.000	RR.PP. 2016

- 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 **€ 2.971,20** quale imponibile ed **€ 653,65** quale aliquota IVA al 22%, per un totale complessivo di **€ 3.624,85;**

- di autorizzare l'ufficio finanziario a procedere all'emissione del mandato di pagamento di **€ 2.971,20** al netto IVA, in favore di Banca IFIS S.p.A. mediante bonifico bancario su conto corrente: IT96 Z032 0502 0000 0000 0000 063 (giusta Cessione: BTC000002425 del 19/12/2016 - Codice Debitore: 612869, acquisita e depositata agli atti di quest'ufficio) e, contestualmente, versare all'Erario la somma di **€ 653,65** 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 24/01/2017 **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. 114-115-116-117-118 del 2016	€ 57.500,00	RR.PP. 2016

Data 24/01/2017 **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 24/01/2017

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

_____

C O M U N E DI C I M I N A'
(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

Il Responsabile del Servizio Amministrativo

Ciminà_____ Rosanna Reale

_____