



Proposta n. 60

COPIA

Servizio n. 1 - Servizi Generali
ATTO DI LIQUIDAZIONE
Registro Generale n.231 del 22/03/2023

Oggetto:	Liquidazione fattura di Enel Sole n. SF00096387
-----------------	--

CIG: ZB839EF380

Il sottoscritto Maurizio Lischi, nominato Responsabile dei Servizi Generali con Decreto del Sindaco n. 4 del 31.3.2022, con attribuzione di funzioni dirigenziali ai sensi dell'art. 107 del D. Lgs. n. 267/2000, il quale dichiara di essere in assenza di conflitto di interessi ex art. 6 bis della Legge n. 241/1990, come introdotto dalla L. n. 190/2012, anche in qualità di responsabile unico del procedimento:

Visti

- l'art. 107 del d.lgs.n. 267/2000 e l'art. 39 del vigente Statuto Comunale nei quali è disciplinata l'attribuzione e l'esercizio delle funzioni dirigenziali;
- gli artt. 21 e 22 del vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- gli artt. 191, 192 e 183 del d.lgs. n. 267/2000 e gli artt. 25 e 27 del vigente Regolamento di contabilità;

Vista

- la Delibera di Consiglio Comunale n 121 del 29/09/2022 con la quale è stata approvato il DUP 2023/2025;
- la Delibera di Consiglio Comunale n 193 del 27/12/2022 con la quale è stata approvata la nota di aggiornamento al DUP 2023/2025;
- la Delibera di Consiglio Comunale n 195 del 27/12/2022 con la quale è stato approvato il "Bilancio di previsione armonizzato 2023/2025";
- con delibera di Giunta Municipale n. 1 dell'11/1/2023 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2023/2025 parte contabile;

Vista la convenzione, firmata in data 01/06/1993, che regola i rapporti tra il Comune di Collesalveti e l'Enel circa la manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica di proprietà Enel situati nel territorio del Comune;

Vista la determina relativa all'impegno di cui in oggetto, registro generale n. 979 del 27/12/2021 con la quale viene accettata l'offerta presentata da Enel Sole prot. 23757 del 21/12/2021;

Accertata sotto la propria personale responsabilità, la regolarità dei documenti contabili e visto:

- l'impegno n. 509/2023 al Cap. 670/4;
- vista la fattura n. SF00095848 del 21/02/2023 prot. 0003733 del 21/02/2023 di importo pari ad € 51,94 oltre € 11,43 di iva al 22% per un importo complessivo di € 63,37
- vista la fattura n. SN00005898 del 21/02/2023 prot. 0003705 del 22/02/2023 di importo pari ad € 51,94 oltre € 11,43 di iva al 22% per un importo complessivo di € 63,37 come nota di credito a compensazione della fattura SF00095848;
- vista la fattura n. SF00096387 del 27/02/2023 prot. 0004252 del 27/02/2023 di importo pari ad € 51,94 oltre € 11,43 di iva al 22% per un importo complessivo di € 63,37;

Dato atto che la liquidazione può essere effettuata in quanto il servizio è stato svolto con regolarità, e non insistono contestazioni e riserve, nel rispetto dell'atto di aggiudicazione e del contratto stipulato;

Tenuto conto del DURC Numero Protocollo INAIL 36628453 con scadenza validità 02/06/2023 che pertanto risulta regolare;

Verificati gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della L. 136 del 13/08/2010 – art. 3 comma 8-modificata con D.L.n. 187 del 12/11/2010;

Dato atto che le fatture sono emesse in regime di “Scissione dei pagamenti” e pertanto l'iva al 22% sarà versata in favore dello Stato, secondo quanto disposto dal DM del MEF del 23.01.2015 “Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni”, in attuazione del comma 629 dell'articolo 1 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di Stabilità 2015) c.d. Split Payment;

Ritenuto che l'istruttoria propedeutica all'emanazione del presente atto consente di attestarne la regolarità e la correttezza amministrativa ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis del d.lgs.n. 267/2000;

DISPONE

di dare atto che la fattura oggetto di liquidazione è emessa in regime di c.d. Split Payment di cui al DM MEF del 23.01.2015 “Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni” in attuazione dell'art. 1 comma 629 L. n. 190/2014 (Legge di Stabilità 2015);

di liquidare, per le motivazioni sopra esposte, la somma complessiva di € 63,37 imputando la spesa come analiticamente indicato di seguito:

Numero e data emissione fattura	SN000096387 del 27/02/2023
Prot. e data	0004252 del 02/03/2023
Scadenza	18/04/2023
Beneficiario	ENEL SOLE S.R.L. (5923)
C.F. / P. iva	02322600541
IBAN	IT41D0306905048031780160117
Capitolo	670/4
Impegno	2023.509
Importo complessivo fattura	63,37
(di cui imponibile)	51,94
(di cui IVA per Split Payment)	11,43
CUP (eventuale) + CIG	ZB839EF380

Di dare atto che ai sensi del D.lgs 33/2013 e dell'art. 1, comma 32 della L.190/2012, le determinazioni di impegno, cui si riferisce la presente liquidazione, è stata pubblicata sul sito del Comune;

Di dare atto che la scadenza del pagamento era stata fissata nella determinazione di affidamento entro 30 giorni dalla data di ricevimento da parte della stazione appaltante, salvo contestazioni varie in merito alla regolare esecuzione della fornitura e previa verifica della regolarità contributiva mediante acquisizione del DURC e pertanto la data corretta per la liquidazione è quella riportata nel prospetto sopra;

Di dare atto che il Responsabile Unico del Procedimento è il Sig.Lischi Maurizio, che attesta di non versare in una situazione di conflitto, neanche potenziale, ai sensi dell'art.6 bis della l. n. 241/1990;

Di disporre la registrazione del presente atto nel Registro delle Atti di liquidazione e la trasmissione al Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza.

Il Responsabile del Servizio
Maurizio LISCHI

Il Responsabile del Servizio
Maurizio LISCHI

Visto Contabile per la Liquidazione

Il Responsabile del Servizio Finanziario rilascia, ai sensi dell'art. 35-comma 3 del Regolamento di Contabilità vigente,
il visto di liquidazione contabile

Favorevole

attestante la regolarità fiscale e contabile dell'atto di liquidazione e l'avvenuta registrazione nelle scritture contabili come di seguito
riportato.

Impegno collegato

Descrizione: Liquidazione fatture nn. SF00095848, SN00005898, SF00096387 CIG: ZB839EF380					
Piano Finanziario	Missione	Capitolo	Descrizione Capitolo	Esercizio	Variazione Impegno
1.03.02.05.004	10.5	670.4		2023	
N. Provvisorio	N. Definitivo	Importo	N. Sub-impegno	Importo sub-impegno	
0	509	1.000,00	0	0,00	

DESCRIZIONE CREDITORE

Denominazione: ENEL SOLE S.R.L.
Codice Fiscale: 02322600541 - **P.Iva:** 15844561009

LIQUIDAZIONE

Numero Liquid.	Importo Liquidazione	Esercizio
756	63,37	2023

DESCRIZIONE CREDITORE

ENEL SOLE S.R.L.

Collesalveti, 22/03/2023

Il Responsabile Finanziario
f.to Alessandra Zambelli

