



CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

(Legge Regionale n. 15 del 04/08/2015)

2^a DIREZIONE - SERVIZIO ENTRATE

UFFICIO GESTIONE UTENZE

OGGETTO: Impegno e pagamento a **ULTRAGAS C.M. S.p.A.** della somma di € 2.400,00 (di cui € 1.967,21 imponibile, ed € 432,79 IVA) occorrente alla liquidazione di fatture per utenze relative alla fornitura di gas per gli uffici di questa Città Metropolitana e delle scuole di competenza della stessa.

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE

PROPOSTA N. 1302 del 24-11-2016

DETERMINAZIONE N. 1232 del 01/12/2016

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO che questa Città Metropolitana di Messina ai sensi di legge deve provvedere al pagamento delle utenze relative alle forniture di energia elettrica e gas per gli uffici dell'Ente e per gli istituti scolastici di propria competenza, e al pagamento delle utenze idriche (solo per gli uffici dell'Ente);

CHE per l'anno 2016 occorre provvedere al pagamento delle fatture pervenute, in scadenza, per la fornitura di gas, il cui elenco si allega alla presente per farne parte integrante (n. allegati 1);

CHE occorre provvedere al loro pagamento, per evitare distacchi e morosità, con conseguente aggravio di spese per questo Ente;

VISTI

- 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;
- il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria *"allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011"* ;
- L' art. 183 del D.Lgs. 267/2000 *"Impegno di Spesa"* ;

TENUTO CONTO che il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive devono essere **registrate** nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno) con **imputazione** all'esercizio in cui essa viene a scadenza;

RITENUTO di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

TENUTO CONTO che le apposite dotazioni sono previste ai Cap.li 5667 e 6149 denominati "Utenze e canoni per fornitura di gas", del bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

VISTE le LL.RR. 48/91 e 30/2000 che disciplinano l' O.R.E.L.;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il D.Lgs. n. 165/2001 che agli art. 4 e 17 attribuisce ai Dirigenti la Gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;

VISTO lo Statuto Provinciale;

VISTO il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

VISTO il regolamento sui controlli interni;

PROPONE

Per quanto in premessa,

1. **IMPEGNARE** la somma occorrente per il pagamento di utenze relative alla fornitura di gas per uffici provinciali e scuole di competenza provinciale;
2. Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000, la somma di seguito indicata;

Missione	12	Programma	1	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	8	Servizio	2	Intervento	3
Cap./Art.	5667	Descrizione	Utenze e canoni per fornitura di gas				
SIOPE	1318	CIG		CUP			
Creditore	Ultragas CM S.p.A.						
Causale	Pagamento fatture						
Modalità finan	Accreditamento su conto corrente Bancario						
Imp./Prenot		Importo	€ 2.000,00				

Missione	12	Programma	1	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	8	Servizio	2	Intervento	3
Cap./Art.	6149	Descrizione	Utenze e canoni per fornitura di gas				
SIOPE	1318	CIG		CUP			
Creditore	Ultragas CM S.p.A.						
Causale	Pagamento fatture						
Modalità finan	Accreditamento su conto corrente Bancario						
Imp./Prenot		Importo	€ 400,00				

3. Di imputare la spesa di € 2.400,00, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap. / Art.	Numero	Comp. Economica
2016		5667		2016
2016		6149		2016

4. Di accertare, ai sensi dell'art. 183, comma 8 del D.Lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

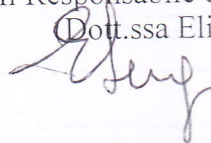
Data scadenza pagamento	importo
Dicembre 2016	€ 2.400,00

5. **PAGARE** la suddetta somma di **€ 2.400,00** con l'emissione del relativo mandato di pagamento a favore di **ULTRAGAS C.M. S.p.A.** - Via SICILIA, 66 - 00187 ROMA Cod. Fisc. e Part. IVA **01885890697** da effettuare con bonifico bancario presso **Credito Emiliano Roma – Sede di Roma** IBAN: IT 84 W 03032 03200 010000003721, a cura del Tesoriere Provinciale
6. **INTROITARE** contemporaneamente la somma di **€ 432,79** a carico di **ULTRAGAS C.M. S.p.A.** alla risorsa 6050166/E Bilancio 2016, alla Voce "Ritenute I.V.A., art. 1, comma 629, Legge 190/14".
7. **EMETTERE** mandato di pagamento di **€ 432,79** a favore dell'**Erario**, quale ritenute I.V.A. art. 1, comma 629, Legge 190/14, operata a carico di **ULTRAGAS C.M. S.p.A.** con prelievo dal Cap. 8660 del Bilancio 2016.

Si attesta che il presente pagamento è relativo a somme destinate ai servizi locali indispensabili ai sensi del Decreto del Ministro dell'Interno del 28/05/93 art. 2.

"Il presente atto diventerà esecutivo a norma di legge acquisito il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Ragioniere Generale, che sarà allegato al presente per divenire parte integrante".

8. 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;
9. 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, il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente;
10. Di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D. Lgs. N. 33/2013;
11. Di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è la Dott.ssa Elisabetta Sergi;
12. Di trasmettere il presente provvedimento alla 2ª Direzione – Affari Finanziari e Tributarî per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

**IL DIRIGENTE****VISTA** la superiore proposta;**CONSIDERATO** che la stessa è conforme alle disposizioni di leggi e ai regolamenti attualmente vigenti**RITENUTO** di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;**TENUTO CONTO** che le apposite dotazioni sono previste ai Cap.li 5667 e 6149 denominati "Utenze e canoni per fornitura di gas", del bilancio di previsione, sufficientemente capiente;**DETERMINA**

- IMPEGNARE** la somma occorrente per il pagamento di utenze relative alla fornitura di energia elettrica per uffici provinciali e scuole di competenza provinciale;
- Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. N. 267/2000, la somma di seguito indicata:

Missione	12	Programma	1	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	8	Servizio	2	Intervento	3
Cap./Art.	5667	Descrizione	Utenze e canoni per fornitura di gas				
SIOPE	1318	CIG		CUP			
Creditore	Ultragaz CM S.p.A.						
Causale	Pagamento fatture						
Modalità finan	Accreditamento su conto corrente Bancario						
Imp./Prenot		Importo	€ 2.000,00				

Missione	12	Programma	1	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	8	Servizio	2	Intervento	3
Cap./Art.	6149	Descrizione	Utenze e canoni per fornitura di gas				
SIOPE	1318	CIG		CUP			
Creditore	Ultragaz CM S.p.A.						
Causale	Pagamento fatture						
Modalità finan	Accreditamento su conto corrente Bancario						
Imp./Prenot		Importo	€ 400,00				

- Di imputare la spesa di € 2.400,00, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap. / Art.	Numero	Comp. Economica
2016		5667		2016
2016		6149		2016

4. di accertare, ai sensi dell'art. 183, comma 8 del D.Lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

Data scadenza pagamento	importo
Dicembre 2016	€ 2.400,00

5. **PAGARE** la suddetta somma di € 2.400,00 con l'emissione del relativo mandato di pagamento a favore dell' **ULTRAGAS C.M. S.p.A.** - Via SICILIA, 66 - 00187 ROMA Cod. Fisc. e Part. IVA **01885890697** da effettuare con bonifico bancario presso **Credito Emiliano Roma - Sede di Roma** IBAN: IT 84 W 03032 03200 010000003721, a cura del Tesoriere Provinciale
6. **INTROITARE** contemporaneamente la somma di € 432,79 a carico di **ULTRAGAS C.M. S.p.A.** alla risorsa 6050166/E Bilancio 2016, alla Voce "Ritenute I.V.A., art. 1, comma 629, Legge 190/14".
7. **EMETTERE** mandato di pagamento di € 432,79 a favore dell'**Erario**, quale ritenute I.V.A. art. 1, comma 629, Legge 190/14, operata a carico di **ULTRAGAS C.M. S.p.A.** con prelievo dal Cap. 8660 del Bilancio 2016.

Si attesta che il presente pagamento è relativo a somme destinate ai servizi locali indispensabili ai sensi del Decreto del Ministro dell'Interno del 28/05/93 art. 2.

"Il presente atto diventerà esecutivo a norma di legge acquisito il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Ragioniere Generale, che sarà allegato al presente per divenire parte integrante".

8. 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;
9. 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, il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente;
10. Di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D. Lgs. N. 33/2013;
11. Di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è la Dott.ssa Elisabetta Sergi;
12. Di trasmettere il presente provvedimento alla 2^a Direzione - Affari Finanziari e Tributari per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Messina, li 21.11.16

IL TITOLARE P.O.

[Firma]

IL DIRIGENTE

[Firma]

Sulla presente determinazione dirigenziale, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione n. 26/CC del 21.03.2014, trattandosi di atto urgente dalla cui mancata adozione deriverebbe grave danno patrimoniale, si esprime parere di regolarità tecnico amministrativa favorevole.

Li 29-11-2016

Il DIRIGENTE

Dott. Antonino Calabrò

Parere Preventivo Regolarità Contabile e Attestazione Finanziaria

(art. 12 della L.R. n. 30 del 23/12/2000 e ss.mm.ii., art.55, 5° comma, della L. 142/90)

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile ai sensi del Regolamento del sistema dei controlli interni;

Data 29-11-2016

Il Dirigente del Servizio Finanziario

Dott. Antonino Calabrò

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 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 comma 1, del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000:

Impegno	Data	Importo	Interver./Capitolo	Esercizio
904	29/11/16	2.000,00	5667	2016
905	29/11/16	400,00	6149	2016

Data 29-11-2016

2° DIR. SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO IMPEGNI

Messina 29/11/16

Il Funzionario

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Antonino Calabrò

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi comma 4, del D. Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000:

VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA

Attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9 comma 1 lett.a) punto 2 del D.L. 78/2009)

Il Responsabile del Servizio
(Dott. Pasquale Costa)

IL DIRIGENTE

Dott. Antonino Calabrò

IL DIRIGENTE SERV. FINANZIARIO

Dott. Antonino Calabrò

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

ULTRAGAS C.M. S.p.A. - Cod. Fiscale e Partita Iva 01885890697 - COD. 10 -

	Numero Fattura	SCUOLE	UTENZA	LOCALITA'	Imponibile	IVA	Totale Fattura	% IVA
1	776/100 del 31/10/2016	Ist. Professionale Superiore - sede associata I.P.A.A.di Milazzo	413604	MILAZZO	€ 1.967,21	€ 432,79	€ 2.400,00	22%