CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

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

2ª DIREZIONE - SERVIZIO ENTRATE

UFFICIO GESTIONE UTENZE

OGGETTO: Impegno e pagamento a **Enel Energia S.p.A.** per la somma di **€ 6.257,40** (di cui **€ 5.444,44** imponibile, ed **€ 812,96** IVA) occorrente alla liquidazione di fatture per utenze relative alla fornitura di energia elettrica per gli uffici di questa Città Metropolitana e scuole di competenza della stessa - Cap. 1450.

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE

PROPOSTA N. 1092 del 03/09/2018

DETERMINAZIONE N. 1052 **del** 05/09/2018

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 2018 occorre provvedere al pagamento delle fatture pervenute, in scadenza, per la fornitura di energia elettrica, 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

a. 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;

b. il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria *"allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011"*;

c. *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 al Cap. 1450 denominato "Utenze e canoni per energia elettrica", 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;
VISTA la richiesta di accertamento n. 201800002189570 effettuata da questo Ente c/o l'Agenzia delle Entrate – Riscossione in data 30/08/2018 alle ore 10:55, ai sensi dell'art.48-bis del D.P.R. 602/73 da cui si evince lo stato della Società ENEL Energia S.p.A. - C.F e P.I. 06655971007: **Soggetto non inadempiente**, che si allega alla presente;
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 energia elettrica 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	1	Programma	2	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	2	Intervento	3
Cap./Art.	1450	Descrizione	Utenze e canoni per fornitura di energia elettrica				
SIOPE	1316	CIG			CUP		
Creditore	Enel Energia S.p.A.						
Causale	Pagamento fatture						
Modalità finan	Accreditamento su conto corrente Bancario						
Imp./Prenot		Importo	€ 6.257,40				

3. Di imputare la spesa di € 6.257,40, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap. / Art.	Numero	Comp. Economica
2018		1450		2018

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
Settembre 2018	€ 6.257,40

5. **PAGARE** la suddetta somma di **6.257,40** con l'emissione del relativo mandato di pagamento a favore di **ENEL Energia S.p.A. Viale Regina Margherita n.125 - 00198 ROMA - C.F. e P.IVA 06655971007** da effettuare con bonifico bancario presso **BANCA POPOLARE di MILANO - Sede di Milano** - Via Mazzini, 9/11 - 20123 MILANO - IBAN: IT 78 Z 05584 01700 000000071746, a cura del Tesoriere Provinciale. **SPESE A CARICO DELL'ENTE**

6. **INTROITARE** contemporaneamente la somma di **€ 812,96** a carico di **ENEL Energia S.p.A.** alla risorsa 6050166/E Bilancio 2018, alla Voce "Ritenute I.V.A., art. 1, comma 629, Legge 190/14".

7. **EMETTERE** mandato di pagamento di **€ 812,96** a favore dell'**Erario,** quale ritenute I.V.A. art. 1, comma 629, Legge 190/14, operata a carico di **ENEL Energia S.p.A.** con prelievo dal Cap. 8660 del Bilancio 2018.

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.

"Trattasi di obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi, o spese necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente".

"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 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 Tributari per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Messina 03-09-2018

Il Responsabile del procedimento
(Dott.ssa Elisabetta Sergi)

IL TITOLARE DI P.O. – SERVIZO ENTRATE

PREMESSO che con Determinazione Dirigenziale n. 468 del 12/04/2018 sono state assegnate Deleghe di Funzioni ai sensi dell'art. 33 del vigente regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi al titolare di P.O. del Servizio Entrate, Dott. Pasquale Costa;
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 al Cap. 1450 denominato "Utenze e canoni per fornitura di energia elettrica", del bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

DETERMINA

1. **IMPEGNARE** la somma occorrente per il pagamento di utenze relative alla fornitura di energia elettrica 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	1	Programma	2	Titolo	1	Macroagg	1.3
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	2	Intervento	3
Cap./Art.	1450	Descrizione	Utenze e canoni per fornitura di energia elettrica				
SIOPE	1316	CIG			CUP		
Creditore	Enel Energia S.p.A.						
Causale	Pagamento fatture						
Modalità finan	Accreditamento su conto corrente Bancario						
Imp./Prenot		Importo	€ 6.257,40				

3. Di imputare la spesa di € 6.257,40, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap. / Art.	Numero	Comp. Economica
2018		1450		2018

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
Settembre 2018	€ 6.257,40

5. **PAGARE** la suddetta somma di **6.257,40** con l'emissione del relativo mandato di pagamento a favore di **ENEL Energia S.p.A. Viale Regina Margherita n.125 - 00198 ROMA - C.F. e P.IVA 06655971007** da effettuare con bonifico bancario presso **BANCA POPOLARE di MILANO - Sede di Milano** - Via Mazzini, 9/11 - 20123 MILANO - IBAN: IT 78 Z 05584 01700 000000071746, a cura del Tesoriere Provinciale.
SPESE A CARICO DELL'ENTE

6. **INTROITARE** contemporaneamente la somma di **€ 812,96** a carico di **ENEL Energia S.p.A.** alla risorsa 6050166/E Bilancio 2018, alla Voce "Ritenute I.V.A., art. 1, comma 629, Legge 190/14".

7. **EMETTERE** mandato di pagamento di **€ 812,96** a favore dell'**Erario**, quale ritenute I.V.A. art. 1, comma 629, Legge 190/14, operata a carico di **ENEL Energia S.p.A.** con prelievo dal Cap. 8660 del Bilancio 2018.

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.

"Trattasi di obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi, o spese necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente".

"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 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 Tributari per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Messina, lì 3-9-2018

Il Titolare P.O. del Servizio Entrate
(Dott. Pasquale Costa)

Sulla presente determinazione, 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.

Lì 3-9-2018

Il Titolare P.O. del Servizio Entrate

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 05/09/2018

Il Dirigente del Servizio Finanziario
IL DIRIGENTE F. F.
Dott. Massimo Ranieri

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 comma1, del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000:

Impegno	Data	Importo	Interver./Capitolo	Esercizio
797	4/9/18	6.257,40	1450	2018

Data 05/09/18 2° DIR SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO IMPEGNI
Messina 4/9/18 Il Funzionario

Il Responsabile del Servizio Finanziario
IL DIRIGENTE F. F.
Dott. Massimo Ranieri

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 let.a) punto 2 del D.L. 78/2009)

Il Responsabile del Servizio
(Dott. Pasquale Costa)

IL DIRIGENTE
IL DIRIGENTE F. F.
Dott. Massimo Ranieri

Il DIRIGENTE SERV. FINANZIARIO
IL DIRIGENTE F. F.
Dott. Massimo Ranieri

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

ENEL ENERGIA S.P.A. - MERCATO LIBERO DELL' ENERGIA - COD. FISCALE E P.I. 06655971007 - COD. 10

	Numero Fattura e data fattura	SCUOLA/ISTITUTO	Codice Cliente	LOCALITA'	PERIODO	Imponibile	IVA	Totale Fattura	% IVA	CIG
1	4811387756 del 10/08/2018	Conservatorio Corelli	734 114 287	MESSINA	lug-18	**€ 1.566,46**	**€ 344,62**	**€ 1.911,08**	22%	A012345678
2	4811387979 del 10/08/2018	ISTITUTO D'ARTE	651 688 648	S. STEFANO CAMASTRA	lug-18	**€ 671,18**	**€ 147,66**	**€ 818,84**	22%	A012345678
3	4811389131 del 10/08/2018	Capannone Nautico	111 628 115	MESSINA	lug-18	**€ 86,75**	**€ 8,68**	**€ 95,43**	10%	/
4	4811389133 del 10/08/2018	I.P.C. in LETOJANNI	111 627 364	LETOJANNI	lug-18	**€ 22,70**	**€ 2,27**	**€ 24,97**	10%	/
5	4811389134 del 10/08/2018	I.T.C. "Merendino"- Pompa Antincendio	267 291 861	CAPO D'ORLANDO	lug-18	**€ 60,70**	**€ 6,07**	**€ 66,77**	10%	/
6	4811389320 del 10/08/2018	I.T.C.G.	266 879 229	BARCELLONA P.G.	lug-18	**€ 344,12**	**€ 34,41**	**€ 378,53**	10%	/
7	4811389321 del 10/08/2018	Liceo Scientifico - S. Piero Patti	111 632 741	S. PIERO PATTI	lug-18	**€ 48,73**	**€ 4,87**	**€ 53,60**	10%	/
8	4811389322 del 10/08/2018	ISTITUTO D'ARTE	100 315 344	CAPO D'ORLANDO	lug-18	**€ 185,21**	**€ 18,52**	**€ 203,73**	10%	/
9	4811390655 del 10/08/2018	I.P.S.I.A."Faranda"	889 060 728	PATTI	lug-18	**€ 60,27**	**€ 6,03**	**€ 66,30**	10%	/
10	4811395281 del 12/08/2018	Istituto Alberghiero di Brolo	947 712 233	BROLO	lug-18	**€ 556,53**	**€ 55,65**	**€ 612,18**	10%	/
11	4811395408 del 12/08/2018	I.T.C.G.- I.P.I.A.	110 841 664	FURCI SICULO	lug-18	**€ 775,57**	**€ 77,56**	**€ 853,13**	10%	/
12	4811395483 del 12/08/2018	Istituto Polivalente Conca d'Oro	978 833 528	MESSINA	lug-18	**€ 1.066,22**	**€ 106,62**	**€ 1.172,84**	10%	/
					TOTALI	**€ 5.444,44**	**€ 812,96**	**€ 6.257,40**		

Riscossione
Agenzia Entrate

Dettagli richiesta effettuata ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73

Identificativo Univoco Richiesta: 201800002189570 ***Codice Fiscale: 06655971007***
Identificativo Pagamento: FATTURE DIVERSE Data Inserimento: 30/08/2018 - 10:55
Importo: 5444,44 € Stato Richiesta: Soggetto non inadempiente

Codice Utente: CSTPQL000

Denominazione ente
Pubblica Amministrazione: CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

IL RESPONSABILE U.
Dott. Pasquale COSTA