



Comune di San Benedetto Ullano

Provincia di Cosenza

Area: AREA UNICA

Servizio FINANZIARIO

COPIA

Determinazione n° 101 del 02/07/2019

OGGETTO:

Liquidazione fatt. 8994 del 16.05.2019 e n. 20641 del 05.06.2019 e compensazione somme. Gestore dei Servizi Energetici - GSE S.p.A

L'anno duemiladiciannove il giorno due del mese di luglio alle ore 18:02

RICHIAMATA la deliberazione n° 27 del 12/04/2019, esecutiva, con la quale la Giunta Comunale ha individuato i responsabili della gestione dei capitoli di spesa del bilancio 2018;

ACCERTATA la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto dei capitoli di spesa di cui in parte dispositiva;

ACCERTATO che la stessa è stata sottoposta, in via preventiva e con esito favorevole, alle procedure di cui all'art. 151 comma 4 del D.L.vo 18/08/2000 n° 267;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

ADOPTA LA RETROESTESA DETERMINAZIONE

Il Responsabile del procedimento

F.to Rag. Gino Santoro

Il Responsabile del servizio

F.to Rag. Gino Santoro

SI ATTESTANO LA COPERTURA FINANZIARIA (Art. 151, D.lgs 267/2000) E LA REGISTRAZIONE DELLA PRENOTAZIONE DELL'IMPEGNO DI SPESA

Il Responsabile del servizio Finanziario

F.to Rag. Gino Santoro

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata per elenchi all'Albo Pretorio On Line del Comune in data odierna per quindici giorni consecutivi.

San Benedetto Ullano Li 05 LUG, 2019

Il Responsabile del procedimento

N° Prot. 2272 del 05 LUG, 2019

E' copia conforme all'originale e si rilascia in carta libera per uso amministrativo e d'ufficio.



Il Responsabile del servizio
Rag. Gino Santoro

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

PREMESSO che la scuola materna con sede in Loc. Piano Dei Rossi è dotata di impianto fotovoltaico;

VISTO che il Gestore dei Servizi Energetici - GSE S.p.A. ha trasmesso le fatture relative al pagamento degli oneri di gestione previsti dall'art. 10 c. 4 del D.M. 5 luglio 2012 - convenzione C02H241049007 e delibera arg. /elt 74/08 art. 6 .1 lettera C. scambio sul posto SSP00286857;

RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 31.03.2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale si è approvato il bilancio di previsione 2019, la relazione previsionale e programmatica 2019/2021 e il bilancio pluriennale 2019/2021;

ATTESO che con deliberazione di Giunta Comunale n. 27 del 12.04.2019, esecutiva ai sensi di legge, si è provveduto all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) finanziario per l'anno 2019/2021, affidando ai dirigenti i relativi capitoli di spesa ai sensi dell'art. 169 del T.U.E.L

VISTO le fatture n. 18994 del 16.05.2019 di € 36,60 e n. 20641 del 05.06.2019 di € 36,99, presentate dalla ditta Gestore dei servizi energetici - GSE S.P.A. con sede in Via Maresciallo Pilsudski, 92, Roma, per la liquidazione o compensazione;

VISTO che tali fatture possono essere compensate con le somme trasmesse dal Gestore dei Servizi Energetici - GSE S.P.A.;

VISTO l'art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di stabilità per l'anno 2015) con il quale si dispone che per le cessioni di beni e le prestazioni di servizio effettuate nei confronti degli Enti Pubblici Territoriali l'imposta sul valore aggiunto è versata dall'amministrazione acquirente direttamente all'erario, anziché allo stesso fornitore, scindendo quindi il pagamento del corrispettivo dal pagamento della relativa imposta secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze;

CONSIDERATO che la spesa relativa trova adeguata copertura finanziaria per € 73,59, IVA compresa, sui fondi del capitolo 2004 Missione 10 Programma 5 Titolo 1 Macro aggregato 3 del bilancio di previsione 2019, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 31.03.2019;

RITENUTO necessario dover impegnare e liquidare la somma complessiva di € 73,59;

VERIFICATA la regolarità contabile e fiscale della documentazione prodotta;

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

VISTO il regolamento degli uffici e servizi;

VISTO il regolamento di contabilità;

DETERMINA

1. Di impegnare e liquidare, alla ditta Gestore dei Servizi Energetici - GSE S.P.A. con sede in Via Maresciallo Pilsudski, 92, Roma, la somma lorda di € 73,59 - imponibile € 60,32 - IVA 22% € 13,27, credito certo e liquido della stessa nei confronti dell'Ente per quanto indicato in premessa;
2. Di autorizzare la compensazione della somma di € 60,32 con i versamenti effettuati dal Gestore dei Servizi Energetici - GSE S.P.A e di effettuare all'erario il versamento della somma di € 13,27, quale IVA splitte sulle fatture n. 10697 del 12.05.2018 di € 36,60 e n. 19041 del 31.05.2018 di € 36,99;
3. Di imputare tale somma pari ad € 13,27 sui fondi del capitolo 2004 Missione 10 Programma 5 Titolo 1

Macro aggregato 3 del bilancio di previsione esercizio 2019, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 31.03.2019;

4. Di rendere il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267/2000 - Testo Unico degli Enti Locali.

