ACC. 75-76-77
IMP. 164-165-166
MAND. 203-204-205

PARCO GEOMINERARIO STORICO AMBIENTALE DELLA SARDEGNA

Geoparks

Determinazione n. 85 del 16/06/2015

Oggetto: IMPEGNO E LIQUIDAZIONE FATTURA ENEL MESE GENNAIO- APRILE 2015.

IL DIRETTORE

VISTO il Decreto del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio 16 ottobre 2001 che istituisce il Parco Geominerario Storico e Ambientale della Sardegna;

VISTO lo Statuto del Consorzio del Parco Geominerario Storico e Ambientale della Sardegna ed, in particolare, l'art. 21 che stabilisce le competenze del Direttore del Parco:

VISTA la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 3 del 31.01.2012 con la quale il Dott. Francesco Usalla viene nominato Direttore del Parco;

VISTO il Regolamento di Amministrazione e Contabilità del Parco approvato con Deliberazione del Consiglio Direttivo n. 17 del 23.07.2004;

PREMESSO che :

1. In data 06 luglio 2004 con Repertorio n° 7974 il Comune di Iglesias concede in comodato d'uso gratuito per diciannove anni rinnovabili al Parco Geominerario Storico e Ambientale della Serdegna l'immobile sito in Via Monteverdi n° 16 ad Iglesias per destinarlo a propria sede principale;

2. A seguito del trasferimento della sede del Parco da Monte Agruxiau ad Iglesias presso la Villa di Via Monteverdi;

3. Il comune di Iglesias con Protocollo n° 37754 del 6/12/2005 fa richiesta all'Enel SPA di volturare l'utenza n° 981 876 997 a favore del Parco Geominerario Storico Ambientale della Sardegna;

4. Il Parco con Prot. n° 615 del 21/04/2006 fa a sua volta richiesta di voltura dell'utenza n° 981 876 997;

VISTA la fattura n. 924214839800331 del 02.02.2015 dell'Enel Spa, pervenuta al protocollo generale del Consorzio il 11.02.2015 numero 393 dell'importo di € 809,46 oltre Iva pari ad € 178,08 per un importo complessivo pari ad € 987,54 relativa al consumo di energia elettrica per il mese di gennaio 2015;

VISTA la fattura n. 924214839800332 del 03.03.2015 dell'Enel Spa, pervenuta al protocollo generale del Consorzio il 18.03.2015 numero 867 dell'importo di € 840,43 oltre Iva pari ad € 184,78 per un importo complessivo pari ad € 1.025,21 relativa al consumo di energia elettrica per il mese di febbraio 2015;

VISTA la fattura n. 924214839800334 del 03.05.2015 dell'Enel Spa, pervenuta al protocollo generale del Consorzio il 13.05.2015 numero 1595 dell'importo di € 565,03 oltre Iva pari ad € 124,31 per un importo complessivo pari ad € 689,34 relativa al consumo di energia elettrica per il mese di aprile 2015;

PARCO GEOMINERARIO STORICO AMBIENTALE DELLA SARDEGNA

Geoparks

CONSIDERATO che la Legge n°190 del 23 dicembre 2014 all'articolo 1, comma 629, lettera b), introduce l'articolo 17 ter nel D.P.R. n°633 del 1972 stabilendo che le Amministrazioni pubbliche (compresi i Consorzi costituiti tra Enti pubblici) cessionarie o committenti non debitori d'imposta, ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, debbano versare l'imposta secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze;

VISTI i numerosi solleciti inviati all' Enel Spa, di attenersi nell' emissione della fattura secondo le disposizioni della normativa vigente, a tutt'oggi senza riscontro;

VISTE le diffide ad adempiere inoltrate dalla società in questione, pena la sospensione della fornitura;

RITENUTO di dover provvedere al pagamento delle fatture suddette, applicando la scissione dei pagamenti come previsto dalla normativa vigente;

DETERMINA

1. di impegnare e liquidare a favore dell'Enel S.p.a, con sede in Roma (RM),Via Ombrone,2, Partita IVA 05779711000, la somma complessiva di euro **€ 2.214,92** oltre iva pari ad **€ 487,17**, come da fatture in allegato relative ai periodi gennaio- aprile 2015;

2. di imputare il pagamento della spesa di **€ 2.214,92 sul Capitolo 11402;**

3. di accertare la somma di **€ 487,17** quale IVA trattenuta ai sensi dell'articolo 17 ter nel D.P.R. n°633 del 1972 sul **Capitolo di Entrata 31132**;

4. di provvedere al versamento dell'IVA trattenuta ai sensi dell'articolo 17 ter nel D.P.R. n°633 del 1972 di **€ 487,17** imputando la spesa, sul **Capitolo 31132;**

5. di effettuare il pagamento della spesa utilizzando le coordinate previste in fattura;

6. di disporre la registrazione della presente Determinazione nell'apposito registro.

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria Si attesta che la spesa di **€ 2.214,92** trova imputazione sul **capitolo 11402**; SM. Si attesta che la spesa di **€ 487,17**, trova imputazione nel capitolo **31132.** SM.

IL DIRETTORE
Dott. Francesco Usalla

Il F. Amministrativo Dott.ssa M. G.Angioni

L'A. Contabile Rag. Stefania Melis SM