



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 111 DEL 09-03-2021
Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 57 del 09-03-2021

OGGETTO	LIQUIDAZIONE FATTURE DEL SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA LOCALI COMUNALI E SCUOLE PERIODO GENNAIO- FEBBRAIO E FEBBRAIO 2021. CIG:Z5D30C8539
----------------	---

L'Esecutore Amministrativo

PREMESSO che dal 01/01/2020 è stato attivato in questo Ente il Servizio di Maggior Tutela dal Servizio Elettrico Nazionale per la fornitura di energia elettrica per l'illuminazione degli edifici comunali e delle scuole ;

VISTE le fatture relative alla fornitura di energia elettrica per il periodo di fornitura gennaio/ febbraio e febbraio 2021;

CONSIDERATO che si è provveduto a richiedere la regolarità delle fatture da liquidare al funzionario dell'Area III tramite email il giorno 26/02/2021;

VISTA la nota del funzionario dell'Area III, ricevuta giorno 26/02/2021 prot.n.101/int con la quale si trasmettono copia delle fatture debitamente vistate;

VISTO l'articolo 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, introdotto dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190, che dispone che, per le cessioni di beni e le prestazioni di servizi effettuate nei confronti, altresì degli enti pubblici territoriali, per i quali detti enti *"non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia di imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze"*;

DATO ATTO che il meccanismo della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti delle pubbliche amministrazioni individuate dalla norma, sia quelli effettuati in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale che quelli effettuati nell'esercizio dell'attività d'impresa;

CONSIDERATO che l'articolo 1, comma 631, della legge n. 190 del 2014 stabilisce che il meccanismo della scissione di pagamento, nelle more del rilascio della misura di deroga da parte del Consiglio dell'Unione Europea, trova comunque applicazione per le operazioni per le quali l'imposta sul valore aggiunto è esigibile a partire dal 1 gennaio 2015;

CONSIDERATO che la spesa di cui alla presente rientra nella fattispecie prevista dalla predetta normativa;

VISTO il Decreto del Ministero dell'Interno del 13 gennaio 2021, che ha differito il termine per la deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2021/2023 degli enti locali al 31 marzo;

VISTI gli stanziamenti di spesa per l'esercizio 2021 del bilancio di previsione approvato per il periodo 2020/2022 dal Consiglio Comunale con proprio atto deliberativo n. 46 del 10 novembre 2020;

ATTESO di dover procedere alla liquidazione delle fatture;

RITENUTA la propria competenza e valutata la regolarità della procedura;

VISTO l'O.R.EE.LL.;

VISTO il D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità comunale;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

PROPONE

1) **DI LIQUIDARE**, in ottemperanza alla disposizione contenuta all'art. 17 ter del decreto del

Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, l'imposta sul valore aggiunto indicata nelle fatture per l'importo totale di € 424,68 in favore dell'Erario di cui:

€ 243,54 a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;

€ 132,89 a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP420/5;

€ 26,62 a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;

€ 10,33 a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;

€ 11,30 a valere sul macroaggregato 06.1.1.103 CAP 6491

del bilancio di previsione per il triennio 2020/2022 per l'anno 2021 approvato con atto Deliberativo di C.C. n 46 del 10 Novembre 2020, esecutivo;

3) **DI LIQUIDARE**, per la causale di cui in premessa, la somma di € 2.355,02 in favore della ditta **Servizio Elettrico Nazionale**;

4) **DI EMETTERE** a carico del bilancio di previsione triennio 2020/2022 per l'anno 2021 approvato con atto Deliberativo di C.C. n 46 del 10 Novembre 2020 ;

mandati di pagamento per complessive € 2.355,02 in favore del Servizio Elettrico Nazionale come da seguente prospetto:

€ 1.350,55 a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;

€ 736,94 a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP420/5;

€ 147,59 a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;

€ 57,27 a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;

€ 62,67 a valere sul macroaggregato 06.1.1.103 CAP 6491

5) **DI ESTINGUERE** il mandato di pagamento di € 2.355,02 mediante versamento su conto corrente bancario intestato al Servizio Elettrico Nazionale acceso presso l'Istituto di Credito Monte dei Paschi di Siena S.p.A recante il seguente **Codice IBAN: IT77G0103002001000000040024** ;

6) **DI TRASMETTERE** l'approvata determinazione al Responsabile dell'Area II Finanziaria e Personale per gli adempimenti di cui all'art. 184 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

7) **DI PUBBLICARE** il presente provvedimento per 15 giorni consecutivi sull'Albo telematico e sull'Albo Pretorio del Comune di Villalba.

Villalba 04/03/ 2021

L'Esecutore Amministrativo

Sorce Maria Giuseppina

IL CAPO AREA II FINANZIARIA E PERSONALE

CONSIDERATO che, con determinazione sindacale n. 1 del 05/01/2021, è stato conferito l'incarico di posizione organizzativa con riferimento all'Area II Finanziaria e Personale attribuendo allo stesso le funzioni direttive di cui all'art. 53, comma 3, della L. n. 142/90, siccome recepita dalla L.R. n. 48/1991 e s.m.i. e di cui all'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000, con i poteri gestionali previsti dalla legislazione, dal vigente Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi, con capacità di impegnare l'Ente verso l'esterno;

ESAMINATA la superiore proposta di determinazione redatta nella formulazione sopra riportata e ritenutala regolare;

RITENUTA la propria competenza e valutata la regolarità della procedura;

D E T E R M I N A

- di approvare la suindicata proposta di determinazione che qui di seguito si intende integralmente riportata.

Villalba, 09-03-2021

IL RESPONSABILE DELL'AREA II

F.to DOTT. IVAN PACI

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

Si da atto che la spesa complessiva di oggetto di liquidazione della determinazione suesposta è stata precedentemente impegnata così come segue

Impegno	Cap./Peg	Articolo	Anno	Importo	Creditore
---------	----------	----------	------	---------	-----------

115	420	5	2021	80,62	
114	3405	0	2021	163,09	
115	420	5	2021	64,94	
115	420	5	2021	118,85	
115	420	5	2021	43,42	
118	6491	0	2021	62,67	
114	3405	0	2021	316,22	
116	6351	0	2021	43,51	
114	3405	0	2021	161,10	
114	3405	0	2021	206,99	

**IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
DOTT. IVAN PACI**