



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 179 DEL 12-05-2022
Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 92 del 12-05-2022

OGGETTO	LIQUIDAZIONE FATTURE DEL GRUPPO HERA PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA LOCALI COMUNALI E SCUOLE PERIODO LUGLIO/SETTEMBRE E OTTOBRE/NOVEMBRE 2021
----------------	---

IL CAPO AREA II FINANZIARIA E PERSONALE

CONSIDERATO che, con Determinazione Sindacale n.6 del 29 Aprile 2022 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,comma3, della L.n. 142/90,siccome recepita dalla L.R. n. 48/1991e 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;

CONSIDERATO che dal 1 Luglio 2021 è subentrato il Gruppo HERA (aggiudicatario della gara a livello regionale) al Servizio Elettrico Nazionale;

VISTE le fatture, agli atti di questo ufficio, emesse dal GRUPPO HERA , per la fornitura di energia elettrica per l'illuminazione degli edifici comunali e delle scuole, per il periodo Luglio/Settembre Ottobre/Novembre 2021 relative ai locali comunali e le scuole:

per un **TOTALE di € 7.405,87**

VISTO l'art 17-terdel 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 versati dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto Ministro dell'economia e delle finanze”;

DATO ATTO che il meccanismo della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti delle pubbliche amministrazioni individuati 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 d'imposta sul valore aggiunto è esigibile a partire dal 1 gennaio 2015;

VISTI gli stanziamenti di spesa per l'esercizio 2021, ai residui passivi 2022, del bilancio di previsione approvato per il periodo 2021/2023 dal Consiglio Comunale con proprio atto deliberativo n. 30 del 21 settembre 2021;

VISTO il DLgs 18/08/2000 n267;

VISTA la L.R. 11/12/1991 n. 48 e smi;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità comunale;

VISTO il vigente Statuto Comunale;
VISTO il DURC regolare;
RITENUTO di dover provvedere alla relativa liquidazione;

DETERMINA

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 **€ 1.335,46** in favore dell'**Erario** di cui:

€ 334,53 a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;

€ 318,66 a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP420/5;

€ 37,86 a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;

€ 36,93 a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;

€ 91,77 a valere sul macroaggregato 06.1.1.103 CAP 6491;

€ 515,71 a valere sul macroaggregato 10.05.1.103 CAP 7360

3) **DI LIQUIDARE**, per la causale di cui in premessa, la somma totale di **€ 6.070,41** in favore del Gruppo HERA;

4) **DI EMETTERE** a carico del bilancio di previsione per il corrente esercizio finanziario 2022, ai residui passivi, approvato per il periodo 2021/2023 dal Consiglio Comunale con proprio atto deliberativo n. 30 del 21 settembre 2021, mandati di pagamento per complessive **€ 6.070,41** in favore del Gruppo HERA come da seguente prospetto:

€ 1.520,56 a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;

€ 1.448,55 a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP420/5;

€ 172,11 a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;

€ 167,87 a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;

€ 417,11 a valere sul macroaggregato 06.1.1.103 CAP 6491

€ 2.344,21 a valere sul macroaggregato 10.05.1.103 CAP 7360

5) **DI ESTINGUERE** il mandato di pagamento mediante versamento su conto corrente bancario intestato al Gruppo HERA S.p.A acceso presso Unicredit S.p.A il seguente **Codice IBAN IT04H0200809292V01250366038** ;

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 05/05/2022

IL RESPONSABILE DELL'AREA II
Dott. Gioacchino Di Baudo

Villalba, 12-05-2022

IL RESPONSABILE DELL'AREA II
F.to GIOACCHINO DI BAUDO

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
930	6351	0	2021	30,33	
932	6491	0	2021	152,99	
931	5160	4	2021	105,74	
928	3405	0	2021	516,58	
929	420	5	2021	612,46	
928	3405	0	2021	488,44	
928	3405	0	2021	353,08	
928	3405	0	2021	205,05	
930	6351	0	2021	42,32	
929	420	5	2021	64,36	

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
F.to GIOACCHINO DI BAUDO