



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 338 DEL 01-09-2022
Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 171 del 01-09-2022

OGGETTO	LIQUIDAZIONE FATTURE DEL GRUPPO HERA PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA LOCALI COMUNALI E SCUOLE PERIODO LUGLIO 2022
----------------	--

IL CAPO AREA II FINANZIARIA E PERSONALE

CONSIDERATO che, con Determinazione Sindacale n.8 del 12 luglio 2022 è stato conferito l'incarico di posizione organizzativa con riferimento all'Area II Finanziaria e Personale, per il periodo Luglio Dicembre 2022, 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;

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

VISTE le fatture allegate, emesse dal GRUPPO HERA, per la fornitura di energia elettrica per l'illuminazione degli edifici comunali e delle scuole, per il periodo Luglio 2022 relative ai locali comunali e le scuole:

per un **TOTALE di € 3.186,93**

VISTO l'art 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 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 2022, del bilancio di previsione approvato per il periodo 2022/2024 dal Consiglio Comunale con proprio atto deliberativo n. 30 del 16 Agosto 2022;

VISTO il DLgs 18/08/2000 n.267;

VISTA la L.R. 11/12/1991 n. 48 e s.m.i.;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità comunale;

VISTO il vigente Statuto Comunale;
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 **€ 574,65** in favore dell'**Erario** di cui:

€ 155,21 a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;

€ 339,11 a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP 420/5 ;

€ 10,53 a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;

€ 12,85 a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;

€ 56,95 a valere sul macroaggregato 06.1.1.103 CAP 6491;

3) **DI LIQUIDARE**, per la causale di cui in premessa, la somma totale di **€ 3.186,93** ;

4) **DI EMETTERE** a carico del Bilancio di previsione 2022/2024 approvato con atto deliberativo di C. C. n. 30 del 16 Agosto 2022, immediatamente esecutivo mandati di pagamento per complessive **€ 2.612,28** in favore del Gruppo HERA come da seguente prospetto:

€ 860,76 a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405 ;

€ 1.880,50 a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP 420/5 ;

€ 58,57 a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;

€ 71,28 a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;

€ 315,83 a valere sul macroaggregato 06.1.1.103 CAP 6491

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 31/08/2022

IL RESPONSABILE DELL'AREA II
Dott. Gioacchino Di Baudo

Villalba, 01-09-2022

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
373	6351	0	2022	29,28	
373	6351	0	2022	29,28	
370	3405	0	2022	393,69	
370	3405	0	2022	119,58	
370	3405	0	2022	150,24	

370	3405	0	2022	197,25	
372	420	5	2022	6,47	
372	420	5	2022	1.639,80	
372	420	5	2022	44,57	
374	5160	4	2022	71,28	

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