



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 406 DEL 21-09-2020
Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 229 del 21-09-2020

OGGETTO	LIQUIDAZIONE FATTURE SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA DEI LOCALI COMUNALI AGOSTO SETTEMBRE 2020 E ALLA DITTA E-DISTRIBUZIONE SPA PER SERVIZIO DI MISURA E COMPETENZA 2018/2019.
----------------	--

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 di cui all'elenco allegato relative alla fornitura di energia elettrica per i periodi indicati;

VISTE INOLTRE le fatture di servizio di misura e competenza relativi agli anni 2018 e 2019 dell'impianto fotovoltaico installato nella Scuola Materna Don Milani di Villalba;

CONSIDERATO che si è provveduto a richiedere la regolarità delle fatture dal liquidare al funzionario dell'Area III tramite email il giorno 15/09/2020;

VISTA l'email del funzionario dell'Area III, ricevuta giorno 16/09/2020 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;

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;

SI 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 € 247,17 in favore dell'Erario di cui:

€ 99,95 a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;

€ 98,44 a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP420/5;

€ 25,97 a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;

€ 13,42 a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;

€ 9,39 a valere sul macroaggregato 06.1.1.103 CAP 6491

del bilancio di previsione per il triennio 2019/2021 per l'anno 2020 approvato con atto Deliberativo di C.C. n 58 del 09 settembre 2019 ;

3) **DI LIQUIDARE**, per la causale di cui in premessa, la somma di € 1.084,62 in favore della ditta Servizio

Elettrico Nazionale;

4) DI LIQUIDARE per la causale di cui in premessa, la somma di € **38,93** in favore della ditta **E-DISTRIBUZIONE SPA;**

5) DI EMETTERE a carico del bilancio di previsione triennio 2019/2021 per l'anno 2019 approvato con atto Deliberativo di C.C. n 58 del 09 settembre 2019 esecutivo ;

mandati di pagamento per complessive € 1.084,62 in favore del Servizio Elettrico Nazionale come da seguente prospetto:

€ **415,38** a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;

€ **447,48** a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP420/5;

€ **118,08** a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;

€ **61,02** a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;

€ **42,66** a valere sul macroaggregato 06.1.1.103 CAP 6491

Mandati di pagamento per complessivi € 38,93 in favore della ditta E-DISTRIBUZIONE SPA

€ **38,93** a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;

5) DI ESTINGUERE il mandato di pagamento di € **1.084,62** 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: IT77G010300200100000040024 ;**

6) DI ESTINGUERE il mandato di pagamento di € **38,93** mediante versamento su conto corrente bancario intestato a E-DISTRIBUZIONE SPA acceso presso l'istituto bancario Banca Intesa (ex DG00) recante il seguente **Codice IBAN : IT69K030690211710000009743 ;**

7) 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;

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

Villalba 21/09/2020

L'Esecutore Amministrativo

Sorce

Maria

Giuseppina

IL CAPO AREA II FINANZIARIA E PERSONALE

CONSIDERATO che, con determinazione sindacale n. 2 del 06/02/2020, 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, 21-09-2020

**IL RESPONSABILE DELL'AREA II
F.to RAG. GIUSEPPE PLUMERI**

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
515	3405	0	2020	130,00	
515	3405	0	2020	130,86	
515	3405	0	2020	100,64	
514	420	5	2020	128,43	
519	6491	0	2020	52,05	
515	3405	0	2020	145,27	
514	420	5	2020	306,00	
514	420	5	2020	40,77	

517	5160	4	2020	74,44	
514	420	5	2020	70,72	

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
RAGIONIERE F.to PLUMERI GIUSEPPE