



**COMUNE DI VILLALBA**  
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

**COPIA DETERMINAZIONE N. 451 DEL 15-10-2020**  
**Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 250 del 15-10-2020**

<b>OGGETTO</b>	<b>LIQUIDAZIONE FATTURE DEL SERVIZIO ELETTRICO NAZIONALE PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA DEI LOCALI COMUNALI MESE DI SETTEMBRE 2020</b>
----------------	---

**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 Settembre 2020;

**CONSIDERATO** che si è provveduto a richiedere la regolarità delle fatture da liquidare al funzionario dell'Area III tramite email il giorno 13/10/2020;

**VISTA** l'email del funzionario dell'Area III, ricevuta giorno 15/10/2020 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 € **67,39** in favore dell'**Erario** di cui:

€ \_\_\_\_\_ a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;

€ **45,33** a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP420/5;

€ \_\_\_\_\_ a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;

€ \_\_\_\_\_ a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;

€ **22,06** 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 € **306,29** in favore della ditta **Servizio Elettrico Nazionale**;

4) **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 € 306,29 in favore del Servizio Elettrico Nazionale come da seguente prospetto:

€ \_\_\_\_\_ a valere sul macroaggregato 4.06.1.103 CAP 3405;  
€ **206,01** a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP420/5;  
€ \_\_\_\_\_ a valere sul macroaggregato 09.02.1.103 CAP 6351;  
€ \_\_\_\_\_ a valere sul macroaggregato 12.09.1.103 CAP 5160/4;  
€ **100,28** a valere sul macroaggregato 06.1.1.103 CAP 6491

5) **DI ESTINGUERE** il mandato di pagamento di € **306,29** 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 15/10/2020

**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, 15-10-2020

**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
584	420	5	2020	201,84	
585	6491	0	2020	122,34	
584	420	5	2020	20,89	
584	420	5	2020	28,61	

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