



COMUNE DI VILLALBA
(PROVINCIA DI CALTANISSETTA)

COPIA DETERMINAZIONE N. 513 DEL 28-11-2022
Determinazione del Responsabile dell'AREA II n. 244 del 28-11-2022

OGGETTO	LIQUIDAZIONE FATTURE ALLA DITTA ENEL ENERGIA PER LA FORNITURA DI ENRGIA ELETTRICA PUBBLICA ILLUMINAZIONE PERIODO AGOSTO E SETTEMBRE 2022 E ALLA DITTA E-DISTRIBUZIONE SPAPER SERVIZIO DI MISURA E COMPETENZA 2020/2021
----------------	---

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;

VISTO il contratto per la fornitura di energia elettrica per la pubblica illuminazione stipulato in data 27/03/2018 con la ditta ENEL ENERGIA;

VISTE le fatture, emesse dalla società ENEL ENERGIA, per la fornitura di energia elettrica della pubblica illuminazione, per il periodo Luglio/Agosto/Settembre 2022 di seguito riportate:

FATTURA n. 004252727646 del 11/08/2022
FATTURA n. 004256811095 del 09/09/2022
FATTURA n. 004261726747 del 13/09/2022
FATTURA n. 004255010343 del 08/09/2022
FATTURA n. 004251362347 del 10/08/2022
FATTURA n. 004262115133 del 14/09/2022
FATTURA n. 004264963852 del 09/10/2022
FATTURA n. 004264963852 del 09/10/2022
FATTURA n. 004268034803 del 11/10/2022
FATTURA n. 004268092524 del 11/10/2022
FATTURA n. 004269887213 del 12/10/2022
FATTURA n. 004268034802 del 11/10/2022
FATTURA n. 004270950046 del 13/10/2022

VISTE INOLTRE le fatture di misura e competenza relativi agli anni 2020 e 2021 dell'impianto fotovoltaico installato nella Scuola Materna Don Milani di Villalba, di seguito riportate:

FATTURA n. 0000922900014120 del 02/10/2022
FATTURA n. 0000921900018358 del 29/10/2022

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;

VISTA la Delibera di Giunta comunale n. 49 del 25 Agosto 2022 con la quale è stato approvato il PEG 2022/2024

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;

RITENUTO di dover provvedere alla relativa liquidazione;

DETERMINA

1) **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

- **€ 5.690,58** in favore Enel Energia a valere sul macroaggregato 10.05.103 CAP 7360 a carico del Bilancio di previsione 2022/2024 approvato con atto deliberativo di C. C. n. 30 del 16 Agosto 2022;
- **E € 49,22** in favore della ditta E-Distribuzione SPA a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP 420/5 a carico del Bilancio di previsione 2022/2024 approvato con atto deliberativo di C. C. n. 30 del 16 Agosto 2022.

2) **DI LIQUIDARE**, per la causale di cui in premessa, la somma totale di **€ 4.656,34** in favore del Gruppo HERA a valere sul macroaggregato 10.05.103 CAP 7360 ;

- **DI LIQUIDARE**, per la causale di cui in premessa, la somma totale di **€ 40,35** in favore della ditta E-Distribuzione SPA a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP 420/5 ;

3) **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 **€ 1.034,24** in favore dell'**Erario** di cui:

€ 1.025,37 a valere sul macroaggregato 10.05.103 CAP 7360;

€ 8,87 a valere sul macroaggregato 1.03.1.103 CAP 420/5 ;

4) **DI ESTINGUERE** il mandato di pagamento di **€ 5.690,58** mediante versamento su conto corrente bancario intestato alla società ENEL ENERGIA S.P.A. e acceso presso l'Istituto Bancario Banca Popolare di Milano via Mazzini 9/11 -20123 Milano, recante il seguente **Codice IBAN IT81W0503401647000000071746**;

DI ESTINGUERE il mandato di pagamento di **€ 49,22** mediante versamento su conto corrente bancario intestato a E-Distribuzione SPA acceso presso l'istituto Banca Intesa (ex DG00) recante il seguente codice **IBAN:IT69K0306902117100000009743**;

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

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

7) **DI APPROVARE** la suindicata proposta di determinazione che qui di seguito si intende

integralmente riportata.

Villalba 24/11/2022

IL RESPONSABILE DELL'ARIA II
Dott. Gioacchino Di Baudo

Villalba, 28-11-2022

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
514	7360	0	2022	1.211,91	
514	7360	0	2022	637,94	
514	7360	0	2022	174,30	
514	7360	0	2022	764,62	
514	7360	0	2022	187,18	
514	7360	0	2022	53,27	
514	7360	0	2022	705,76	
514	7360	0	2022	1.116,00	
514	7360	0	2022	159,78	
514	7360	0	2022	87,57	

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