



COMUNE DI PAGLIARA

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Via R. Margherita, 92 c.a.p. 98020
www.comune.pagliara.me.it

Tel. 0942 737168 Fax 0942 737203
E Mail: ragioneria@comune.pagliara.me.it Codice Fiscale 00414810838

Reg. Gen. n. 133 del 16-05-2022

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

DETERMINAZIONE N. 12 DEL 16.05.2022

OGGETTO	Liquidazione fatture Enel Energia SpA per il periodo Marzo 2022 e Hera Comm SpA per il periodo Febbraio - Marzo 2022 - CIG: Z46362C60B
---------	---

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

VISTA la Determinazione Sindacale n. 13 del 04.04.2022 con la quale si è provveduto a conferire alla sottoscritta Segretario Comunale Dott.ssa Pirri Giuseppa Maria, le funzioni di Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria del Comune di Pagliara (ME);

VISTO il D. Lgs. del 18 agosto 2000, n. 267, riguardante il Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali;

VISTA la L.R. del 23 dicembre 2000, n. 30, riguardante le normative sull'Ordinamento Enti Locali;

VISTA la Legge 8 giugno 1990, n. 142 e ss. mm. e ii - Ordinamento delle Autonomie Locali;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

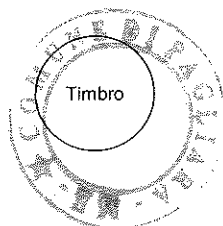
VISTA la precedente Determinazione n. 53 del 13.10.2021 relativa all'organizzazione Area Economico - Finanziaria. Nomina Responsabili di procedimento;

VISTO l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

VISTA la proposta di **DETERMINAZIONE** predisposta in data 16/05/2022 dal Responsabile del Procedimento, per liquidazione;

DETERMINA

Di Approvare integralmente la suddetta proposta, che è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, facendola propria ad ogni conseguente effetto.



Il Responsabile del Servizio Finanziario

[Handwritten signature]



COMUNE DI PAGLIARA

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Via R. Margherita, 92 c.a.p. 98020
www.comune.pagliara.me.it

Tel. 0942 737168 Fax 0942 737203
E Mail: ragioneria@comune.pagliara.me.it Codice Fiscale 00414810838

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

PROPOSTA DI DETERMINAZIONE DEL 16/05/2022 PER:

OGGETTO	Liquidazione fatture Enel Energia SpA per il periodo Marzo 2022 e Hera Comm SpA per il periodo Febbraio - Marzo 2022 - CIG: Z46362C60B
---------	---

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO:

che, per la fornitura di energia elettrica ad impianti e stabili Comunali e P.I. Enel Energia SpA per il periodo Marzo 2022 e Hera Comm SpA per il periodo Febbraio - Marzo 2022 hanno trasmesso le seguenti fatture acquisite al protocollo generale n. 1821-1847-1928-1949-1950-1955-1956-1957-1958-1959-1962-1963 giusti flussi telematici del 12,13,15 e 19/04/2022:

- n.	4216062884	del	10.04.2022	€	1.683,81
- n.	4213892197	del	08.04.2022	€	257,05
- n.	4218341273	del	12.04.2022	€	273,95
- n.	4220385301	del	13.04.2022	€	186,56
- n.	4220385302	del	13.04.2022	€	511,81
- n.	4220858503	del	14.04.2022	€	650,91
- n.	4220858504	del	14.04.2022	€	811,92
- n.	4220858505	del	14.04.2022	€	61,12
- n.	4220858506	del	14.04.2022	€	95,53
- n.	412203532823	del	09.04.2022	€	73,59
- n.	412203532825	del	09.04.2022	€	46,77
- n.	412203532824	del	09.04.2022	€	245,32

Totale € **4.898,34**

VISTA la deliberazione di Giunta Municipale n. 34 del 22.03.2018 "Modifica deliberazione di Giunta Municipale n. 54 del 12.07.2017 ad oggetto ridefinizione dell'assetto organizzativo dell'Ente" in cui all'Area Economico - Finanziaria è stata attribuita la competenza relativa alla sola liquidazione delle bollette-fatture delle utenze comunali;

VISTA la determinazione Sindacale n. 13 del 04.04.2022 di nomina di Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;

VISTA la disponibilità finanziaria degli stanziamenti per spese fisse riferite alle utenze elettriche e telefoniche, derivanti dal bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020-2021-2022 approvato con deliberazione consiliare n. 22 del 28.08.2020 che presenta la dovuta disponibilità e ritenuto opportuno procedere all'assunzione del relativo impegno di spesa, giusto quanto disposto dall'art. 183 del Decreto Legislativo n. 267 del 18 Agosto 2000 e successive modifiche ed integrazioni;

CONSIDERATO che la summenzionata deliberazione di Giunta Municipale n. 54 del 12.07.2017 non contempla l'attribuzione delle competenze gestionali riferite alle utenze telefoniche ed elettriche, motivo per cui ad oggi nessun provvedimento risulta adottato da nessun ufficio e/o servizio;

RITENUTO opportuno procedere alla liquidazione e conseguenziale pagamento delle predette bollette - fatture il cui ammontare è di € 4.898,34 al solo fine : 1) dell'inoltro delle fatture in argomento all'Ufficio Ragioneria; 2) che l'Ufficio di Ragioneria non ha competenza nella gestione dei surriferiti servizi ed utenze nè determina l'insorgere di costi; 3) che per le utenze in parola si sconosce l'uso, l'utilizzo, la convenienza, l'utilità e il fine, e non si ha contezza nemmeno dei relativi contratti; 4) che dette utenze fanno capo ad altri uffici-servizi con rilevanza esterna;

VISTO l'art. 1, comma 629, lett. b) della Legge n. 190 del 23.12.2014 in tema di operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici prevede che, le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata dai loro fornitori;

VISTO il comunicato stampa del M.E.F. n. 07 del 09.01.2015 dal quale si che è in fase di perfezionamento il decreto di attuazione delle nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment), precisando che tale meccanismo si applica alle operazioni fatturate (fatture emesse) a partire dal 01.01.15 per le quali l'esigibilità dell'imposta si verifichi successivamente alla stessa data;

VISTO il Decreto Legislativo n. 267 del 18 Agosto 2000 recante " Testo unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali", l'art. 163 in relazione alle spese non suscettibili di pagamento frazionabile in dodicesimi e di spese obbligatorie;

VISTO l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana così come modificato dalla L.R. n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni e dalla L.R. 30/2000,

D E T E R M I N A

Per i motivi esposti in narrativa che qui si intendono interamente riportati:

1) Impegnare e liquidare all' **Enel Energia e Hera Comm** la somma di € 4.898,34 relativa alle fatture pervenute all'ente e come in premessa specificate;

2) Imputare la complessiva spesa di € 4.898,34 ai seguenti capitoli ed interventi per spese fisse per le utenze elettriche e telefoniche derivanti dal bilancio dell'esercizio in corso, come segue:

- Cap. 82/3	Cod.Bilancio: 01.02-1.03.02.05.000 "Spese per telefonia-energia el."	€	607,34
- Cap. 1473	Cod.Bilancio: 09.04-1.03.02.05.004 "Spese per telefonia-energia el."	€	1.931,49
- Cap. 2003	Cod.Bilancio: 08.01-1.03.02.05.004 "Spese per telefonia-energia el."	€	1.993,83
- Cap. 82/3	Cod.Bilancio: 01.02-1.03.02.05.000 "Spese per telefonia-energia el."	€	292,09
- Cap. 2003	Cod.Bilancio: 08.01-1.03.02.05.004 "Spese per telefonia-energia el."	€	73,59

			Totale € 4.898,34

3) Autorizzare l'Ufficio di Ragioneria ad emettere i relativi mandati di pagamento per l'importo complessivo € 4.898,34 per come segue:

- in quanto ad € 3.715,30 per imponibile totale energia elettrica fornita ed imposte, ad **Enel Energia** (cod. 3628) mediante bonifico bancario in favore dell'Enel Energia SpA - IBAN: IT 81 W 0503401647000000071746 - Banca Popolare di Milano - Sede di Milano - Via Mazzini 9/11 - 20123 Milano;

- in quanto ad € 469,06 per I.V.A. "istituzionale" (su imp. di 2.132,11) in regime di scissione pagamenti - art. 17-ter DPR n. 633/1972 che sarà versata dall'Ente in favore dell'Erario;

- in quanto ad € 348,30 per I.V.A. “commerciale” (su imp. di 1.583,19) in regime di scissione pagamenti – art. 17-ter DPR n. 633/1972 che sarà versata e compensata dall’Ente in favore dell’Erario;
- in quanto ad € 299,74 per imponibile totale energia elettrica fornita ed imposte, a **Hera Comm** (cod. 3964) mediante bonifico bancario in favore di Hera Comm SpA - IBAN: IT 04 I 0200809292V01250987946 – Unicredit SpA;
- in quanto ad € 65,94 per I.V.A. “istituzionale” (su imp. di 299,74) in regime di scissione pagamenti – art. 17-ter DPR n. 633/1972 che sarà versata dall’Ente in favore dell’Erario;

4) Dare atto che : (1) la presente spesa rientra tra quelle previste dall’art. 163, comma 2°, del D. L.vo n. 267/2000: canoni, ecc...; (2) a seguito di dette disposizioni verbali in premessa specificate e per il solo immediato, si procede alla liquidazione delle predette bollette; (3) delle utenze di fornitura di energia elettrica per gli stabili ed impianti comunali, riguarda la gestione con rilevanza esterna in capo di altri Uffici - Servizi; (4) la gestione delle utenze connessa ad ogni stabile ed impianto comporta l’insorgere ed il determinarsi di notevoli costi; (5) l’Ufficio di Ragioneria non ha competenza nella gestione dei surriferiti servizi - utenze - impianti nè determina l’insorgere di costi; (6) per le utenze in parola si sconosce l’uso, l’utilizzo, la convenienza, l’utilità, il fine, e non si ha contezza nemmeno dei relativi contratti;

Si dispone che:

- la presente Determina venga trasmessa al Segretario Comunale per essere inserita nella raccolta ufficiale degli atti del Comune;
- copia venga pubblicata nel sito web istituzionale del Comune per 15 giorni consecutivi, anche ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa;
- copia della presente sia trasmessa al Sindaco e all’Assessore Bilancio e Finanze.

Si dispone altresì, che decorsi i termini di pubblicazione, copia della presente integrata con gli estremi di pubblicazione e numerazione generale, venga trasmessa al responsabile dell’Area Economico – Finanziaria.

Li, 16.05.2022



IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Mario Ruffezzi

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151, comma 4, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267

APPONE

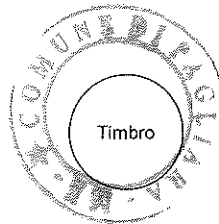
il visto di regolarità contabile

ATTESTANTE

la copertura finanziaria della spesa.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi / capitoli sopradescritti, come segue:
per € 4.898,34 sulla competenza del bilancio dell'esercizio finanziario 2022 (Imp. n. 79-80-81-82-83/2022 e Liq. n. 130-131-132-133-134/2022. (v. all.).

Dalla residenza comunale, il 16.05.2022



Il Responsabile del Servizio Finanziario

.....
[Handwritten signature]

Il sottoscritto responsabile del servizio delle pubblicazioni aventi effetto di pubblicità legale, visti gli atti d'ufficio,

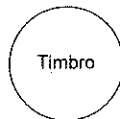
ATTESTA

che la presente determinazione è stata pubblicata per 15 giorni consecutivi:

dal al

nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (*art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69*).

Dalla residenza comunale, li



Il Responsabile del Servizio

.....