COMUNE DI PAGLIARA

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Via R. Margherita, 92 c.a.p. 98020 Tel. 0942 737168 Fax 0942 737203
www.comune.pagliara.me.it E Mail: ragioneria@comune.pagliara.me.it Codice Fiscale 00414810838

Reg. Gen. n. 111 del 05-05-2026

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

DETERMINAZIONE N. 32 DEL 05.05.2026

OGGETTO	Liquidazione fatture Enel Energia SpA per il periodo Settembre-Dicembre 2025 e Gennaio-Febbraio 2026. CIG: **BB866ACF34**

IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO – FINANZIARIA

VISTA la Determinazione Sindacale n. 01 del 02.01.2026 con la quale si è provveduto a conferire alla sottoscritta Dott.ssa Briguglio Antonietta, 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. 92 del 28.10.2025 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 05/05/2026 dal Responsabile del Procedimento, per liquidazione;

D E T E R M I N A

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

COMUNE DI PAGLIARA – ME – Timbro

Il Responsabile del Servizio Finanziario

COMUNE DI PAGLIARA
CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Via R. Margherita, 92 c.a.p. 98020 Tel. 0942 737168 Fax 0942 737203
www.comune.pagliara.me.it E Mail: ragioneria@comune.pagliara.me.it Codice Fiscale 00414810838

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

PROPOSTA DI DETERMINAZIONE DEL 05/05/2026 PER:

OGGETTO	Liquidazione fatture Enel Energia SpA per il periodo Settembre-Dicembre 2025 e Gennaio-Febbraio 2026. CIG: **BB866ACF34**

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO:

che Enel Energia SpA per servizio di fornitura di energia elettrica ad impianto Comunale presso Via Duomo 3/A frazione di Locadi Pagliara per il periodo Settembre-Dicembre 2025 e Gennaio-Febbraio 2026, ha trasmesso le seguenti fatture acquisite al protocollo generale n. 6645-352 e 1667 giusti flussi telematici del 11/11/2025, 15/01/2026 e 11/03/2026:

- n.	5288747684	del	09.11.25	€	51,08
- n.	5406513494	del	13.01.26	€	50,80
- n.	5420557460	del	09.03.26	€	49,51
			Totale	**€**	**151,39**

VISTA la determinazione di Area Economico-Finanziaria n. 31 del 05/05/2026 di Impegno somme e prosecuzione affidamento diretto per il servizio di fornitura di energia elettrica ad impianto Comunale presso Via Duomo 3/A frazione di Locadi Pagliara per il periodo Settembre-Dicembre 2025 e Gennaio-Febbraio 2026 a Enel Energia SpA. CIG: **BB866ACF34**;

VISTA la determinazione Sindacale n. 01 del 02.01.2026 di nomina di Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;

VISTO il bilancio di Previsione 2025-2027 approvato con Delibera di Consiglio n. 15 del 14.07.2025 annualità 2026;

VISTI i capitoli di bilancio relativi alla spesa dell'energia elettrica e di telefonia riferita alle utenze elettriche e telefoniche del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2025-2027, approvato con deliberazione consiliare n. 14 del 14.07.2025 annualità 2026;

RITENUTO opportuno liquidare le spese di cui trattasi in quanto necessarie ed indispensabili e non frazionabili in dodicesimi e quindi procedere alla liquidazione e conseguenziale pagamento delle predette fatture il cui ammontare è di **€ 151,39**;

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 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 cosi 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 ad **Enel Energia SpA** la somma di **€ 151,39** relativa alle fatture in premessa specificate;

2) Imputare la complessiva spesa di **€ 151,39** al seguente capitolo ed intervento 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." € 151,39

3) Autorizzare l'Ufficio di Ragioneria ad emettere i relativi mandati di pagamento per l'importo complessivo **€ 151,39** per come segue:

- in quanto ad **€ 124,09** per imponibile totale servizi telefonici forniti, imposte e somme non soggette, a Enel Energia SpA (cod. 3628) mediante bonifico bancario in favore di Enel Energia SpA - IBAN: IT81W0503401647000000071746 - Banca Popolare di Milano - Sede di Milano - Via Mazzini 9/11 - 20123 Milano;

- in quanto ad **€ 27,30** per I.V.A. "istituzionale" (su imp. di 124,09) in regime di scissione pagamenti – art. 17-ter DPR n. 633/1972 che sarà versata e compensata 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...;

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.

Lì, 05.05.2026

COMUNE DI PAGLIARA - ME

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

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 € 151,39 sulla competenza del bilancio dell'esercizio finanziario 2026 (Imp. n. 88/2026 e Liq. n. 185/2026. (v. all.).

Dalla residenza comunale, lì 05.05.2026

Timbro

Il Responsabile del Servizio Finanziario

.....

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, *lì* .....

Il Responsabile del Servizio

Timbro

.....