



**COMUNE DI CERDA**  
**CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO**

C.F. 00621360825

FAX 091-8999801

**III SETTORE**  
**Lavori Pubblici e Gestione del Territorio e Ambiente**

**DETERMINAZIONE**

Nr. 132 Reg. U.T.C.

Nr. 382 Reg. Gen.

**OGGETTO: Liquidazione fatture alla Società Enel Energia S.p.A. per la Fornitura di Energia Elettrica periodo giugno/2022. CIG: ZD73121D3C**

L'anno duemilaventidue il giorno 26 del mese di Luglio, nel Comune di Cerda e nei locali dell'U.T.C. sito in Via Roma n.194.

**Il Responsabile del III SETTORE**  
(giusta Determina Sindacale n.675 del 21/12/2018)

**Premesso che:**

- Con determinazione n.162 Reg. Gen. del 26/03/21 si è aderito ai sensi dell'art.24, comma 6 della Legge n.488/2001 alla Convenzione Consip S.p.A., la Società Enal Energia S.p.A. 18 -Lotto 16 Sicilia, società che provvede alla fornitura di energia elettrica presso gli immobili di proprietà comunale e impianto di pubblica illuminazione, e che procede a fatturazione con cadenza mensile i relativi consumi;
- la Società Enel Energia S.p.A. relativamente al periodo giugno/2022 ha emesso n.20 fatture elettroniche, di cui 8 sono note di credito, le stesse sono dettagliate nell'allegato "A" che fa parte integrante e sostanziale del presente atto;
- i servizi sono stati regolarmente resi da parte della Società;

**Viste** le fatture allegate al presente atto e relative al consumo di energia elettrica relative al periodo giugno/2022 trasmesse da Enel Energia S.p.A. per l'importo complessivo di € 3.689,17 IVA compresa, elencate nel prospetto allegato "A";

**Che** la L.n. 190 del 23.DIC.2014 all'art. 1, comma 629 lettera b), stabilisce la scissione dei pagamenti "Split payment", tra importo capitale e importo IVA;

**Che** il DM. 23.GEN.2015 del M.E.F. disciplina le modalità alternative del c.d. Split Payment;

**Che** la società Enel Energia S.p.A., con sede legale a Roma 00198 - in Viale Regina Margherita n.125, quest'ultima ci invita ad effettuare il pagamento mediante bonifico bancario ad "Enel Energia S.p.A", utilizzando i seguenti dati: Banco BPM S.p.A, **IBAN: IT81W0503401647000000071746;**

**Ritenuto** di poter procedere a liquidare le fatture meglio descritte nell'allegato "A", in favore della Enel Energia S.p.A.;

**Dato atto** che il presente pagamento per le utenze elettriche non è soggetto agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari in quanto rientrante nelle tipologie di spesa indicate al comma 3 dell'art. 3 della Legge n. 136/2010, come interpretate dall'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici con la Determinazione n. 4 del 7 luglio 2011 al punto 7.2;

**Preso atto** dell'art. 18 del D.L. n. 83 del 22 giugno 2012 convertito con modificazioni nella L. n. 134 del 7 agosto 2012;

**Visto** l'art. 107, comma 3, lett. d) del D.Lgs 267/2000, che attribuisce ai dirigenti la competenza ad assumere impegni di spesa ed i principi contabili di cui all'art. 151 del medesimo D.Lgs 267/2000.

Visto: l'O.A.EE.LL.

Visti:

- a) Il D.Lgs n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "disposizione in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio della regione, degli enti locali...", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finanziata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;
- b) Il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria "allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011;
- c) L'art. 183 del D.Lgs 267/2000;

Tenuto conto che il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno). Con imputazione all'esercizio in cui viene a scadere;

## DETERMINA

**Di imputare** la complessiva somma di € 3.689,17, in relazione alla esigibilità delle obbligazioni, come meglio dettagliato nell'allegato "A" e così come segue:

ESERCIZIO	Pdc finanziario	Cap./art.	IMPORTO	Comp. Economica
2022		23941	€ 1.279,47	
2022		14043	€ 856,97	
2022		34743		
2022		16743	€ 789,13	
2022		4845	€ 238,77	
2022		28454	€ 3,83	
2022		9528	€ 521,00	

**DARE ATTO** che è stata verificata la mancata disponibilità di cassa ai sensi dell'art. 183 comma 8 del TUEL;

**DARE ATTO** che il responsabile del servizio finanziario con nota prot. n. 672 del 15/GEN./2019 comunicava che la situazione di cassa risulta alquanto precaria.

**DATO ATTO** che trattasi di obbligazioni tassativamente dovute per legge e quindi di spesa ammissibile ai sensi dell'art. 163, comma 2, del D.Lgs 267/2000 e che il ritardato o il mancato pagamento attribuisce un danno erariale all'Ente.

**Di impegnare e liquidare**, ai sensi dell'art.183 del d. lgs n. 267/00 la somma di cui sopra ai codici di bilancio come precisati nell'allegato "A" e così come segue:

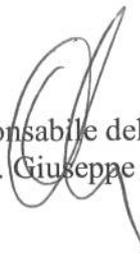
-Per € **3.296,25** alla Società Enel Energia S.p.A. con sede legale in Roma 00198 Viale Regina Margherita n.125, C.F e P.I. e R.I. VR 06655971007, mediante bonifico bancario ad "Enel Energia S.p.A." utilizzando i seguenti dati: Banco BPM, IBAN "IT81W0503401647000000071746" per pagamento fornitura di energia elettrica di cui alle fatture dettagliate nell'allegato "A".

-Per € **631,69** in conto Erario come IVA.

L'Istruttore Amministrativo  
Laura Lenzo



Il Responsabile del III Settore  
Geom. Giuseppe Chiappone



#### Visto di regolarità contabile

Il responsabile del 2° settore, ai sensi dell'art. 55, comma 5° della L. 142/1990, quale risulta sostituito dall'art. 6 comma 11° della L. 127/1997:

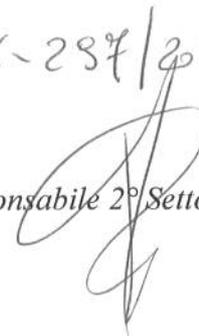
#### ATTESTA

l'esatta imputazione contabile e la copertura finanziaria dell'impegno di spesa derivante dal presente provvedimento.

Impegno di spesa nr. 282-283-284-285-286-287/2022

CERDA LI' 10 AGO 2022

Il Responsabile 2° Settore Finanziario



# ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4244120666	13/07/2022	c/da Baiata	Illuminazione Pubblica	€ 1.305,52	€ 287,21	€ 1.592,73
4237615606	07/07/2022	via De Gasperi c/da San Nicola	Illuminazione Pubblica	-€ 169,24	-€ 37,23	-€ 206,47
4232866514	12/06/2022	c/da Canna	Illuminazione Pubblica	€ 126,69	€ 27,87	€ 154,56
		via Kennedy	Illuminazione Pubblica			
		via De Gasperi	Illuminazione Pubblica			
4237615604	07/07/2022		Illuminazione Pubblica	-€ 21,74	-€ 4,78	-€ 26,52
4237615605	07/07/2022	via Del Prete	Illuminazione Pubblica	-€ 192,48	-€ 42,35	-€ 234,83
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 08.01- 1.03.02.05.004 CAPITOLO 23941</b>				€ 1.048,75	€ 230,72	€ 1.279,47

**ALLEGATO "A"**

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4244120663	13/07/2022	v. De Gasperi	Scuola	€ 567,71	€ 124,90	€ 692,61
4244120658	13/07/2022	c/da Zingara	Scuola	€ 83,89	€ 18,46	€ 102,35
4244120660	13/07/2022	c/da Zingara	Scuola	€ 118,79	€ 26,13	€ 144,92
4244120667	13/07/2022	via Vivirito	Scuola	€ 8,67	€ 1,91	€ 10,58
		via Roma	Scuola			
4245584814	20/07/2022	c/da Zingara	Scuola	€ -	-€ 10,07	-€ 10,07
4245568544	19/07/2022	c/da zingara	Scuola	€ -	-€ 14,25	-€ 14,25
4245567609	18/07/2022	via Vivirito	Scuola	€ -	-€ 1,04	-€ 1,04
4245567624	18/07/2022	via De Gasperi	Scuola	€ -	-€ 68,13	-€ 68,13
<b>Totale da imputare al codice di bilancio 02.01-1.03</b>				<b>€ 779,06</b>	<b>€ 77,91</b>	<b>€ 856,97</b>
<b>02.05.004 capitolo 14043</b>						

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
<b>Totale da imputare al codice di bilancio 12.09-</b>						
<b>1.03.02.05.004 capitolo 34743</b>						

**ALLEGATO "A"**

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4244120664	13/07/2022	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 440,22	€ 96,85	€ 537,07
4244120662	13/07/2022	p/za Russo	Attività Sociale	€ 165,68	€ 36,45	€ 202,13
4244120659	13/07/2022	via Cicero		€ 40,93	€ 9,00	€ 49,93
<b>TOTALE da imputare al codice del bilancio 05.02.1.03.02.05.004 al CAPITOLO 16743</b>				<b>€ 646,83</b>	<b>€ 142,30</b>	<b>€ 789,13</b>

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
42441206661	13/07/2022	via Roma	Ufficio Tecnico	€ 195,71	€ 43,06	€ 238,77
<b>TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.06-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 4845</b>				<b>€ 195,71</b>	<b>€ 43,06</b>	<b>€ 238,77</b>

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4237366677	18/06/2022	c/da Baglio	depuratore	€ 7,73	€ 1,70	€ 9,43
4237378727	20/06/2022	c/da Baglio		-€ 4,59	-€ 1,01	-€ 5,60

<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 09.04-1.03.02.05.004 CAPITOLO 28454</b>	€	3,14	€	0,69	€	3,83
---	---	------	---	------	---	------

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
	4244120665	via Roma	Vig. Urbani	€ 427,05	€ 93,95	€ 521,00
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 03.01-1.03.02.05.004 CAPITOLO 9528</b>				€ 427,05	€ 93,95	€ 521,00