



**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. 173 Reg. U.T.C.

Nr. 520 Reg. Gen.

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

L'anno duemilaventidue il giorno 27 del mese di Settembre, 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 Enel 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 agosto/2022 ha emesso n.15 fatture elettroniche, 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 agosto/2022 trasmesse da Enel Energia S.p.A. per l'importo complessivo di € **19.772,91** 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 regione 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 € 19.772,91, 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	€ 15.337,05	
2022		12242	€ 1.250,23	
2022		34743	€ 495,66	
2022				
2022		4845	€ 2.241,13	
2022				
2022		9528	€ 448,84	

**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 € **16.319,09** 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 € **3.453,82** 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. 413-414-415-416-417/2022

CERDA LI' 29 SET. 2022

Il Responsabile 2° Settore Finanziario



# ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4261424028	13/09/2022	via Del Prete via De Gasperi	Illuminazione Pubblica Illuminazione Pubblica	€ 11.100,36	€ 2.442,08	€ 13.542,44
4261424025	13/09/2022	c/da San Nicola	Illuminazione Pubblica	€ 225,77	€ 49,67	€ 275,44
4261424024	13/09/2022	c/da Canna via Kennedy	Illuminazione Pubblica	€ 291,01	€ 64,02	€ 355,03
4261424027	13/09/2022	via De Gasperi	Illuminazione Pubblica	€ 954,21	€ 209,93	€ 1.164,14
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 08.01-1.03.02.05.004 CAPITOLO 23941</b>				<b>€ 12.571,35</b>	<b>€ 2.765,70</b>	<b>€ 15.337,05</b>

### ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4261424018	13/09/2022	v. De Gasperi	Scuola	€ 815,14	€ 81,51	€ 896,65
4261424013	13/09/2022	c/da Zingara	Scuola	€ 38,75	€ 3,88	€ 42,63
4261424015	13/09/2022	c/da Zingara	Scuola	€ 207,61	€ 20,76	€ 228,37
4261424022	13/09/2022	via Vivirito	Scuola	€ 8,67	€ 0,87	€ 9,54
4261424023	13/09/2022	via Roma	Scuola	€ 66,40	€ 6,64	€ 73,04
<b>Totale da imputare al codice di bilancio 02.01-1.03 02.05.004 capitolo 12242</b>				€ 1.136,57	€ 113,66	€ 1.250,23

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4254166191	02/09/2022	c/da Baiata	cimitero	€ 406,18	€ 89,36	€ 495,54
4254171652	07/09/2022	c/da Baiata	cimitero	€ 0,10	€ 0,02	€ 0,12
<b>Totale da imputare al codice di bilancio 12.09- 1.03.02.05.004 capitolo 34743</b>				€ 406,28	€ 89,38	€ 495,66

**ALLEGATO "A"**

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4261424019	13/09/2022	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 691,10	€ 152,04	€ 843,14
4261424020	13/09/2022	via Roma	v. urb. - bibl. A. cons	€ 1.070,13	€ 235,43	€ 1.305,56
4261424014	13/09/2022		uff. com.	€ 75,76	€ 16,67	€ 92,43
<b>TOTALE da imputare al codice del bilancio 03.01.1.03.02.05.004 al CAPITOLO 4845</b>				<b>€ 1.836,99</b>	<b>€ 404,14</b>	<b>€ 2.241,13</b>

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4261424016	13/09/2022	via Roma	Ufficio Tecnico	€ 367,90	€ 80,94	€ 448,84
		p/za Russo	Attività sociale			
<b>TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.06-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 9528</b>				<b>€ 367,90</b>	<b>€ 80,94</b>	<b>€ 448,84</b>

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA

**TOTALE da imputare al codice di bilancio  
05.02.1.03.02.05.004 CAPITOLO 16743**

DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 03.01- 1.03.02.05.004 CAPITOLO 6670</b>					