



**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. 02 Reg. U.T.C.

Nr. 10 Reg. Gen.

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

L'anno duemilaventitre giorno 10 del mese di Gennaio, 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 novembre/2022 ha emesso altre n.14 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 novembre2022 trasmesse da Enel Energia S.p.A. per l'importo complessivo di € **11.474,23** 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 € 11.474,23, in relazione alla esigibilità delle obbligazioni, come meglio dettagliato nell'allegato "A" e così come segue:

ESERCIZIO	Pdc finanziario	Cap./art.	IMPORTO	Comp. Economica
2023		23941	€ 8.220,22	
2023		12242	€ 973,15	
2023		34743	€ 1.260,59	
2023		6670	€ 765,44	
2023		4845	€ 254,83	
2023		16743		
2023		9528		

**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 € **9.492,14** 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 € **1.982,09** 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:

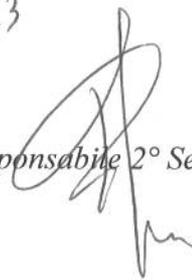
#### ATTESTA

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

Impegno di spesa nr. 8-9-10-11-12/2023

CERDA LI' 12 GEN. 2023

Il Responsabile 2° Settore Finanziario



**ALLEGATO "A"**

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4287354335	11/12/2022	via Del Prete	Illuminazione Pubblica	€ 5.769,38	€ 1.269,26	€ 7.038,64
4287354334	11/12/2022	via De Gasperi c/da San Nicola	Illuminazione Pubblica	€ 130,60	€ 28,73	€ 159,33
4288240961	12/12/2022	c/da Canna	Illuminazione Pubblica	€ 124,88	€ 27,47	€ 152,35
4287354333	11/12/2022	via Kennedy	Illuminazione Pubblica	€ 174,23	€ 38,33	€ 212,56
4287354336	11/12/2022	via De Gasperi	Illuminazione Pubblica	€ 538,80	€ 118,54	€ 657,34
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 08.01- 1.03.02.05.004 CAPITOLO 23941</b>				<b>€ 6.737,89</b>	<b>€ 1.482,33</b>	<b>€ 8.220,22</b>

*[Handwritten signature]*



**ALLEGATO "A"**

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4287354328	11/12/2022	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 426,09	€ 93,74	€ 519,83
42873554326	11/12/2022	p/za Russo	Attività Sociale	€ 162,72	€ 35,80	€ 198,52
4287354323	11/12/2022	via Cicero		€ 38,60	€ 8,49	€ 47,09
<b>TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.11-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 6670</b>				<b>€ 627,41</b>	<b>€ 138,03</b>	<b>€ 765,44</b>

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4287354325	11/12/2022	via Roma	Ufficio Tecnico	€ 208,88	€ 45,95	€ 254,83
<b>TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.06-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 4845</b>				<b>€ 208,88</b>	<b>€ 45,95</b>	<b>€ 254,83</b>

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 05.02-1.03.02.05.004 CAPITOLO 16743</b>						

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA

<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 03.01-</b>							
<b>1.03.02.05.004 CAPITOLO 9528</b>							