



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. 07 Reg. U.T.C.

Nr. 40 Reg. Gen.

OGGETTO: Liquidazione fatture alla Società Enel Energia S.p.A. per la Fornitura di Energia Elettrica. CIG: 993326231E

L'anno duemilaventiquattro giorno 25 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.454 del 31/07/2023)

Premesso che:

- Con determinazione n.390 Reg. Gen. del 28/06/23 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. -Lotto 20 bis-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 dicembre/2023 ha emesso n.13 fatture elettroniche di cui n.3 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 dicembre/2023 trasmesse da Enel Energia S.p.A. per l'importo complessivo di € **3.877,92** 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. lotto 20 bis - Sicilia, 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;

VISTO il D. M. I. del 22 dicembre 2023 con cui viene prorogato il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2024-26;

ACCERTATO che l'ente rientra nelle motivazioni riportate dal Ministero dell'Interno e pertanto il Comune di Cerda rientra nella casistica dell'esercizio prevista dall'art. 163, comma 5 del TUEL che recita: "nel corso dell'esercizio provvisorio gli enti possono impegnare mensilmente, unitamente alla quota dei dodicesimi non utilizzata nei mesi precedenti per ciascun programma, le spese di cui al comma 3 per importi non superiori ad un dodicesimo degli stanziamenti del secondo esercizio del bilancio di previsione deliberato l'anno precedente ridotti delle somme già impegnate ridotti delle somme già impegnate negli esercizi precedenti e dell'importo accantonato al fondo pluriennale, con l'esclusione delle spese";

- a) tassativamente regolate dalla legge;
- b) non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi;

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 € 3.877,92 in relazione alla esigibilità delle obbligazioni, come meglio dettagliato nell'allegato "A" e così come segue:

ESERCIZIO	Pdc finanziario	Cap./art.	IMPORTO	Comp. Economica
2024		23941	€ 1.867,37	
2024		13144	€ 691,96	
2024		6670	€ 496,14	
2024		4845	€ 240,50	
2024		16743	€ 581,95	

ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
		via Del Prete	Illuminazione Pubblica			
		via De Gasperi	Illuminazione Pubblica			
5000160186	08/01/2024	c/da San Nicola	Illuminazione Pubblica	€ 142,39	€ 31,33 ³	€ 173,72
		c/da Canna	Illuminazione Pubblica			
5000160183	08/01/2024	via Kennedy	Illuminazione Pubblica	€ 153,92	€ 33,86	€ 187,78
5000160188	08/01/2024	via De Gasperi	Illuminazione Pubblica	€ 416,46	€ 91,62	€ 508,08
5000160184	08/01/2024	c/da Baiata	Cimitero	€ 817,86	€ 179,93	€ 997,79
TOTALE da imputare al codice di bilancio 08.01-1.03.02.05.004 CAPITOLO 23941				€ 1.530,63	€ 336,74	€ 1.867,37

f

ALLEGATO "A"						
Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
5000160193	08/01/2024	v. De Gasperi	Scuola	€ 425,60	€ 42,56	€ 468,16
5000160181	08/01/2024	c/da Zingara	Scuola	€ 82,82	€ 8,28	€ 91,10
5000160185	08/01/2024	c/da Zingara	Scuola	€ 105,60	€ 10,56	€ 116,16
5000160187	08/01/2024	via Vivirito	Scuola	€ 15,04	€ 1,50	€ 16,54
		via Roma	Scuola			
Totale da imputare al codice di bilancio 02.01-1.03				€ 629,06	€ 62,90	€ 691,96
02.05.004 capitolo 13144						

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

ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
5000160180	08/01/2024	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 489,39	€ 107,67	€ 597,06
5000160182	80/01/2024	p/za Russo	Attività Sociale	€ 196,35	€ 43,20	€ 239,55
5002220016	10/01/2024	via Cicero		€ 172,79	€ 38,01	€ 210,80
5000928988	09/01/2024	via Cicero		€ 268,54	€ 59,08	€ 327,62
5000160178	08/01/2024	via Cicero		-€ 6,26	-€ 1,38	-€ 7,64
5003547269	11/01/2024	via Cicero		-€ 651,03	-€ 143,23	-€ 794,26
5006737169	13/01/2024	via Cicero		-€ 63,11	-€ 13,88	-€ 76,99
TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.11-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 6670				€ 406,67	€ 89,47	€ 496,14

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
5000160190	08/01/2024	via Roma	Ufficio Tecnico	€ 197,13	€ 43,37	€ 240,50
TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.06-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 4845				€ 197,13	€ 43,37	€ 240,50

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
5000160189	08/01/2024	via Roma	Bibl. Vig. urb.a.c.	€ 477,01	€ 104,94	€ 581,95
TOTALE da imputare al codice di bilancio 05.02-1.03.02.05.004 CAPITOLO 16743				€ 477,01	€ 104,94	€ 581,95

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
TOTALE da imputare al codice di bilancio 03.01- 1.03.02.05.004 CAPITOLO 9528						