



**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. 118 Reg. U.T.C.

Nr. 354 Reg. Gen.

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

L'anno duemilaventidue il giorno 28 del mese di Giugno, 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 maggio/2022 ha emesso n.22 fatture elettroniche, di cui una è nota 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 maggio/2022 trasmesse da Enel Energia S.p.A. per l'importo complessivo di € **25.009,82** 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 € 25.009,82, 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	€ 20.119,26	
2022		13144	€ 859,50	
2022		34743	€ 1.287,26	
2022		6670	€ 1.498,43	
2022		4845	€ 169,01	
2022		28454	€ 656,30	
2022		9528	€ 420,06	

**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 € 20.576,69 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 € 4.433,13 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. 235 - 236 - 237 - 238 - 239 - 240 - 241 (2)

01 LUG 2022

CERDA LI' \_\_\_\_\_

Il Responsabile 2° Settore Finanziario



**ALLEGATO "A"**

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4229660175	08/06/2022	via Del Prete	Illuminazione Pubblica	€ 4.552,37	€ 1.001,52	€ 5.553,89
4229660176	08/06/2022	via De Gasperi	Illuminazione Pubblica	€ 4.224,54	€ 929,40	€ 5.153,94
4229660172	08/06/2022	c/da San Nicola	Illuminazione Pubblica	€ 286,66	€ 63,07	€ 349,73
4229542470	26/05/2022	c/da Baiata	Illuminazione Pubblica	€ 6.875,64	€ 1.512,64	€ 8.388,28
4229660173	08/06/2022	via Kennedy	Illuminazione Pubblica	€ 126,13	€ 27,75	€ 153,88
4229660165	08/06/2022	via De Gasperi	Illuminazione Pubblica	€ 425,85	€ 93,69	€ 519,54
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 08.01- 1.03.02.05.004 CAPITOLO 23941</b>				€ 16.491,19	€ 3.628,07	€ 20.119,26

### ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4229660164	08/06/2022	v. De Gasperi	Scuola	€ 494,13	€ 49,41	€ 543,54
4229660171	08/06/2022	c/da Zingara	Scuola	€ 109,69	€ 10,97	€ 120,66
4229660170	08/06/2022	c/da Zingara	Scuola	€ 101,15	€ 10,12	€ 111,27
4229660163	08/06/2022	via Vivirito	Scuola	€ 8,67	€ 0,87	€ 9,54
4229660177	08/06/2022	via Roma	Scuola	€ 67,72	€ 6,77	€ 74,49
Totale da imputare al codice di bilancio 02.01-1.03 02.05.004 capitolo 13144				€ 781,36	€ 78,14	€ 859,50

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4229660167	08/06/2022	c/da Baiata	Cimitero	€ 1.055,13	€ 232,13	€ 1.287,26
Totale da imputare al codice di bilancio 12.09- 1.03.02.05.004 capitolo 34743				€ 1.055,13	€ 232,13	€ 1.287,26

**ALLEGATO "A"**

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4229660162	08/06/2022	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 380,63	€ 83,74	€ 464,37
4229660166	08/06/2022	p/za Russo	Attività Sociale	€ 125,74	€ 27,66	€ 153,40
4229660174	08/06/2022	via Cicero		-€ 209,27	-€ 46,04	-€ 255,31
4229528395	24/05/2022	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 337,24	€ 74,19	€ 411,43
4229528394	24/05/2022	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 442,48	€ 97,35	€ 539,83
4229590513	27/05/2022	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 42,92	€ 9,44	€ 52,36
4229535580	25/05/2022	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 108,48	€ 23,87	€ 132,35
<b>TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.11-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 6670</b>				<b>€ 1.228,22</b>	<b>€ 270,21</b>	<b>€ 1.498,43</b>

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4229660161	08/06/2022	via Roma	Ufficio Tecnico	€ 138,53	€ 30,48	€ 169,01
<b>TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.06-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 4845</b>				<b>€ 138,53</b>	<b>€ 30,48</b>	<b>€ 169,01</b>

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4229660169	08/06/2022	c/da Baglio	depuratore	€ 537,95	€ 118,35	€ 656,30
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 09.04-1.03.02.05.004 CAPITOLO 28454</b>				<b>€ 537,95</b>	<b>€ 118,35</b>	<b>€ 656,30</b>

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
	4229660168	via Roma	Vig. Urbani	€ 344,31	€ 75,75	€ 420,06
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 03.01- 1.03.02.05.004 CAPITOLO 9528</b>				€ 344,31	€ 75,75	€ 420,06