



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. 36 Reg. U.T.C.

Nr. 139 Reg. Gen.

OGGETTO: Liquidazione fatture alla Società Enel Energia S.p.A. per la Fornitura di gennaio/23 Energia Elettrica. CIG: ZD73121D3C

L'anno duemilaventitre giorno 24 del mese di Febbraio, 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 gennaio/2023 ha emesso altre n.17 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 gennaio/2023 trasmesse da Enel Energia S.p.A. per l'importo complessivo di € **35.700,46** 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 € 35.700,46, 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	€ 27.851,83	
2023		12242	€ 1.735,06	
2023		34743	€ 2.192,19	
2023		6670	€ 2.143,71	
2023		4845	€ 561,74	
2023		16743		
2023		9528	€ 1.215,93	

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 € **29.417,80** 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 € **6.282,66** 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. 120-121-122-123-124-125 / 2023

CERDA LI' 01 MAR. 2023



Il Responsabile 2° Settore Finanziario

ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	ALLEGATO "A"		FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
	DATA FATTURA	UTENZA				
4306224687	12/02/2023	via Del Prete	Illuminazione Pubblica	€ 11.429,85	€ 2.514,57	€ 13.944,42
4306224685	12/02/2023	via De Gasperi	Illuminazione Pubblica	€ 9.888,64	€ 2.175,50	€ 12.064,14
4306224684	12/02/2023	c/da San Nicola	Illuminazione Pubblica	€ 241,78	€ 53,19	€ 294,97
4305256916	12/02/2023	c/da Canna	Illuminazione Pubblica	€ 118,92	€ 26,16	€ 145,08
4306224683	12/02/2023	via Kennedy	Illuminazione Pubblica	€ 310,23	€ 68,25	€ 378,48
4306224686	12/02/2023	via De Gasperi	Illuminazione Pubblica	€ 839,95	€ 184,79	€ 1.024,74
TOTALE da imputare al codice di bilancio 08.01- 1.03.02.05.004 CAPITOLO 23941				€ 22.829,37	€ 5.022,46	€ 27.851,83

ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4306224677	12/02/2023	v. De Gasperi	Scuola	€ 1.183,88	€ 118,39	€ 1.302,27
4306224674	12/02/2023	c/da Zingara	Scuola	€ 63,73	€ 6,37	€ 70,10
4306224672	12/02/2023	c/da Zingara	Scuola	€ 192,75	€ 19,28	€ 212,03
4306224681	12/02/2023	via Vivirito	Scuola	€ 8,90	€ 0,89	€ 9,79
4306224682	12/02/2023	via Roma	Scuola	€ 128,06	€ 12,81	€ 140,87
Totale da imputare al codice di bilancio 02.01-1.03 02.05.004 capitolo 12242				€ 1.577,32	€ 157,74	€ 1.735,06

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4306224680	12/02/2023	c/da Baiata	Cimitero	€ 1.796,88	€ 395,31	€ 2.192,19
Totale da imputare al codice di bilancio 12.09- 1.03.02.05.004 capitolo 34743				€ 1.796,88	€ 395,31	€ 2.192,19

ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4306224678	12/02/2023	P/za La Mantia	Uffici Comunali Sed	€ 1.316,16	€ 289,56	€ 1.605,72
4306224676	12/02/2023	p/za Russo	Attività Sociale	€ 373,21	€ 82,11	€ 455,32
4306224673	12/02/2023	via Cicero		€ 67,76	€ 14,91	€ 82,67
TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.11-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 6670				€ 1.757,13	€ 386,58	€ 2.143,71

	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
4306224675	12/02/2023	via Roma	Ufficio Tecnico	€ 460,44	€ 101,30	€ 561,74
TOTALE da imputare al codice del bilancio 01.06-1.03.02.05.004 al CAPITOLO 4845				€ 460,44	€ 101,30	€ 561,74

	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
4306224679	12/02/2023	via Roma	Vig. Urbani	€ 996,66	€ 219,27	€ 1.215,93

TOTALE da imputare al codice di bilancio 03.01- 1.03.02.05.004 CAPITOLO 9528			€	996,66	€ 219,27	€ 1.215,93