



COMUNE DI NURALLAO

Città Metropolitana di Cagliari

Determinazioni Area Finanziaria

N.29 DEL 16-02-2026

**Oggetto: Fornitura energia elettrica mesi di Dicembre 2025 - Gennaio 2026.
Impegno e liquidazione in favore di Enel Energia S.P.A.**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Visto il Decreto Sindacale n. 8 del 31.12.2025 concernente l'attribuzione delle funzioni di Responsabile del servizio Finanziario del Comune di Nurallao, di cui all'art.109, comma 2, e del conferimento delle funzioni di cui all'art. 107 commi 2 e 3, del Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali, al Dott. Agostino Papale;

Vista la delibera del Consiglio Comunale n. 19 del 13.10.2025 con la quale è stato approvato il Documento unico di programmazione 2026/2028 e ss.mm.ii.;

Vista delibera del Consiglio Comunale n. 32 del 22.12.2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario 2026/2028;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 14.01.2026 avente per oggetto “Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2026/2028;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 17 del 29.03.2025 con la quale è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2025/2027 e ss.mm.ii.;

Dato atto:

- che si rende necessario liquidare le seguenti fatture emesse da Enel Energia nel mese di Febbraio 2026, relative alla fornitura di energia elettrica per diversi impianti del Comune nel periodo Dicembre 2025 - Gennaio 2026:

N. fattura	data	Totale fattura	Netto da pagare	Iva split	Impianto
005411822557	09/02/2026	€ 336,68	€ 275,97	€ 60,71	Piazza G. Matteotti, Snc

005411789892	09/02/2026	€ 239,46	€ 196,28	€ 43,18	Loc. Biua, 5sn
005410326920	08/02/2026	€ 619,70	€ 507,95	€ 111,75	Via San Pietro, 2
005413533395	10/02/2026	€ 468,24	€ 383,80	€ 84,44	Piazza G. Matteotti, Snc
005413533396	10/02/2026	€ 137,21	€ 112,47	€ 24,74	Piazza G. Matteotti, Snc
005415611147	11/02/2026	€ 1.228,93	€ 1.007,32	€ 221,61	Via Monte, 7

- che gli imponibili di dette fatture vengono pagati a scadenza con RID presso la Tesoreria e si deve pertanto provvedere alla regolarizzazione contabile dei provvisori in uscita, oltre alla liquidazione dell'Iva split payment;

- che detta spesa, è soggetta alle disposizioni di cui al D. L. 22 giugno 2012 n. 83, convertito nella L. 7 agosto 2012, n. 134, in materia di obblighi di pubblicità dell'azione amministrativa;

- che detta tipologia di spesa è soggetta alle disposizioni sulla "tracciabilità dei flussi finanziari" di cui alla legge 13.08.2010 n. 136, "Piano straordinario contro le mafie";

Ritenuto di dover provvedere in merito per la corretta imputazione della spesa;

Visto il Durc prot n. INAIL_ 52320678 che attesta la regolarità contributiva aente scadenza il 11.05.2026;

Visto il D.Lgs. n° 267 del 18/08/2000;

Visto lo statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il regolamento Comunale per l'organizzazione degli uffici e dei Servizi;

Attestata, ai fini del controllo preventivo di cui all'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, la regolarità tecnica e contabile del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, i cui pareri favorevoli sono resi unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte dei responsabili dei servizi;

DETERMINA

di dare atto della premessa quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

di impegnare la somma complessiva di € 2.170,04 iva inclusa, sul capitolo 1045 delle uscite del bilancio di previsione finanziario 2026/2028, annualità 2026;

di liquidare la somma complessiva di € 3.030,22 iva inclusa, relativa alla fornitura di energia elettrica per il periodo Dicembre 2025 - Gennaio 2026, precisando quanto segue:

- beneficiario: Enel Energia spa – P.Iva/C.F. 06655971007

- somme da pagare a saldo delle fatture:

N. fattura	data	Totale fattura	Netto da pagare	Iva split	Impianto
005411822557	09/02/2026	€ 336,68	€ 275,97	€ 60,71	Piazza G. Matteotti, Snc
005411789892	09/02/2026	€ 239,46	€ 196,28	€ 43,18	Loc. Biua, 5sn
005410326920	08/02/2026	€ 619,70	€ 507,95	€ 111,75	Via San Pietro, 2
005413533395	10/02/2026	€ 468,24	€ 383,80	€ 84,44	Piazza G. Matteotti, Snc
005413533396	10/02/2026	€ 137,21	€ 112,47	€ 24,74	Piazza G. Matteotti, Snc
005415611147	11/02/2026	€ 1.228,93	€ 1.007,32	€ 221,61	Via Monte, 7

- ragione dell'obbligazione: fornitura energia elettrica – contratti di somministrazione;

- modalità di pagamento: addebito RID;

- regime fiscale: servizio istituzionale soggetto a scissione dei pagamenti – split payment;

- Codice Univoco Ufficio F.E.: UFUQQ5;

di far gravare la complessiva spesa di € 3.030,22 nel seguente modo:

- € 860,18 sul Cap. 1045, imp. 586/2025, delle uscite del bilancio di previsione finanziario 2026/2028, RR.PP. annualità 2025;
- € 2.170,04 sul Cap. 1045 delle uscite del bilancio di previsione finanziario 2026/2028, annualità 2026;

accantonando la ritenuta IVA split payment di ciascuna fattura al Cap. 6005 delle entrate per il conseguente riversamento all'Erario

di dare atto che il presente provvedimento diviene esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa (art. 153, comma 5, D.Lgs. n. 267/2000);

di dare atto che la presente determinazione sarà pubblicata all'Albo pretorio on line del sito Internet del Comune.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Dott. Agostino Papale

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Lgs 82/2005)