



**COMUNE DI SALESTRO SICULIO**  
(CITTÀ METROPOLITANA DI MESSINA)

**DETERMINA AREA ECONOMICO-FINANZIARIA N. 677 DEL 10-12-2025**  
**SETTORE N° 155**

**OGGETTO: Impegno e liquidazione fatture Enel Energia Novembre 2025**

**Premesso** che per il buon andamento funzionale degli uffici comunali è necessario provvedere alla liquidazione delle fatture ENEL Energia ;

**Considerato che** l'Ente si trova in regime di salvaguardia Sicilia;

**Vista** la fattura ENEL Energia relative alla fornitura di energia elettrica di via Salice, POD: IT 001E97546026 su consumi del mese di novembre 2025;

**Considerato che** occorre liquidare all' ENEL Energia s.p.a , Part. IVA 06655971007, con sede in Roma, Viale Regina Margherita n. 125, la fattura n. 5294614645 del 07.12.2025, asseverata al prot. n. 13014 in data 10.12.2025 per € 5.152,22;

**Visto l'art. 17 – Ter del D.P.R. n. 633/1972, introdotto dall'art. 1, comma 629, lett. b) della Legge 190/2014** inerente l'applicazione dello "Split Payment" che ha disposto le P.A. acquirenti di beni e servizi devono versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto loro addebitata dai fornitori;

**Visto** il comma 632 del citato art. 1 della legge 190/14, 26 stabilisce l'operatività della scissione dei pagamenti a decorrere dall' 01/01/2015;

**Atteso che** si rende necessario provvedere alla liquidazione della somma complessiva come da allegato alla presente determinazione;

**Vista** la L.R. n. 23/98;

**Vista** la delibera di C.C. n. 24 del 02.12.2025 di approvazione del bilancio di previsione 2025/2027;

**Vista** la delibera di C.C. n. 23 del 02.12.2025 di approvazione del DUP 2025/2027;

**Vista** la determina sindacale n. 11 del 22.04.2024 di nomina del Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;

**Dato atto** che da parte dello scrivente, Responsabile dell'Area Economico Finanziaria, e del Responsabile del procedimento non sussistono cause di conflitto di interesse, anche potenziale, di cui all'art. 6 bis della L. n. 241/90 e s.m.i, come introdotto dall'art. 1, comma 41, della Legge n. 190/2012;

**Visto** il D.Lgs. n. 267/2000;

**Visto** il D.Lgs. n. 118/2011;

**Vista** la L.R. n. 7/1992;

**Visto** il Regolamento di Contabilità;

**Visto** lo Statuto Comunale;

#### **DETERMINA**

Di stabilire che la premessa è parte integrante e sostanziale del presente atto:

- 1) Di impegnare e liquidare la somma di euro 5.152,22 sul codice di Bilancio 09.04-1.03.02.05.004, esercizio 20256, a saldo fattura n. 5294614645 del 07.12.2025 emessa da Enel Energia SpA relative a fornitura energia elettrica mese di novembre 2025;
- 2) Di liquidare e pagare a ENEL Energia, Part. IVA 06655971007, la su indicata fattura per la somma complessiva di € 5.152,22;
- 3) Di autorizzare l'ufficio di ragioneria ad emettere i relativi mandati di pagamento in favore di Enel Energia S.p.A. per l'importo di € 4.223,13 ed in favore dell'Agenzia delle entrate per Iva pari ad € 929,09;
- 4) Di dare atto che la suindicata somma verrà accreditata sul conto corrente bancario dedicato ai sensi dell'art. 3 della L. n. 136/2010;
- 5) Di provvedere alla pubblicazione della presente all'albo pretorio online e sul sito Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs n. 33/2013.



Responsabile dell'Area Economico Finanziaria

## REGOLARITÀ CONTABILE

### Il Responsabile del servizio finanziario

Visto l'art. 53 della L. 142/90, recepito dall'art. 1, lettera h) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12 L.R. n. 30/2000;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la regolarità contabile

**ESPRIME PARERE** FAVORABILE

### ATTESTA

La copertura finanziaria della complessiva spesa di euro 5.152,22 sui seguenti codici e numeri

Codici 09.04-1.03.02.05.004	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento Imp. 433	Intervento _____

Lì 10-12-2025

