



**COMUNE DI NURALLAO**

***Città Metropolitana di Cagliari***

**Determinazioni Area Finanziaria**

**N.18 DEL 30-01-2026**

**Oggetto: Servizio di fornitura energia elettrica mesi di Novembre - Dicembre 2025. Liquidazione fatture in favore di A2A Energia SpA**

**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 A2A Energia SpA ha presentato le seguenti fatture relative alla fornitura di energia elettrica erogata per l'utenza di Via Oristano, per i mesi di Settembre - Ottobre 2025 di cui ai contratti in essere, che non viene regolarizzata con bonifico:

- **Fattura 826500076012 del 21-01-2026** € 171,12 – VIA ORISTANO SN – Novembre - Dicembre 2025;

**Considerato** che si rende necessario provvedere alla liquidazione della fattura in scadenza;

**Visto** il Durc prot n. INPS\_49037747 che attesta la regolarità contributiva avente scadenza il 17.05.2026;

**Dato atto:**

- che detta spesa, è soggetta alle disposizioni di cui al D. L. 22 giugno 2012 n. 83, convertito nella L. 7 Ottobre 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”;

**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;

**Accertato** che i pagamenti conseguenti al presente provvedimento sono compatibili con gli stanziamenti indicati nel bilancio di previsione finanziario 2026/2028 e con i vincoli di finanza pubblica;

Tutto ciò premesso

**DETERMINA**

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

**di liquidare** la somma complessiva di € 171,12, iva inclusa, relativa alla fornitura di energia elettrica, precisando quanto segue:

- beneficiario: A2A Energia SpA– P.Iva 12883420155 C.F. 12883420155
- somme da pagare a saldo delle fatture:
  - **Fattura 826500076012 del 21-01-2026** € 171,12 – VIA ORISTANO SN – Novembre - Dicembre 2025;
- ragione dell'obbligazione: fornitura energia elettrica - contratti di somministrazione;
- modalità di pagamento: bonifico bancario su c/c

- tracciabilità dei flussi finanziari: IBAN indicato dal fornitore
- regime fiscale: servizio istituzionale soggetto a scissione dei pagamenti – split payment
- Codice Univoco Ufficio F.E.: UFUQQ5

**di far gravare** la complessiva spesa di € 171,12, impegno 579/2025, sul Cap. 1045 delle uscite del bilancio di previsione finanziario 2026/2028, RR.PP. annualità 2025, inerente spesa per energia elettrica, accantonando la ritenuta IVA split payment di ciascuna fattura al Cap. 6005 delle entrate per il conseguente riversamento all'Erario;

**di disimpegnare** la somma di € 328,88, impegno 579/2025, sul Cap. 1045 delle uscite del bilancio di previsione finanziario 2026/2028, RR.PP. annualità 2025;

**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)*