



Biblioteca Fardelliana

ENTE MORALE PER IL R. D. 9 - IX-1889

MAND. 86 / 87
REV. 53 / 54
18/3/25

DETERMINA N. 40 del 17/03/2025

OGGETTO: Autorizzazione di spesa relativa alla fornitura di energia elettrica da parte della Società IREN MERCATO S.p.A. per il primo semestre 2025 e contestuale liquidazione e pagamento delle fatture n. 38512500009629 e n. 38512500014680 relative ai mesi di Gennaio e Febbraio 2025 - Liquidazione e pagamento fattura CIG: B614A7BBFA.

IL DIRIGENTE ad interim

Visto lo statuto della Biblioteca Fardelliana;

Richiamato il Decreto del Sindaco n. 4 del 28/01/2025 con il quale è stata affidata la dirigenza ad interim della Biblioteca Fardelliana all'odierno disponente;

Visto il contratto Area dei Funzionari e dell'E.Q. profilo professionale Istruttore direttivo Biblioteconomo a tempo indeterminato e pieno prot. n. 1272 del 19/12/2024 sottoscritto dalla Dott.ssa Giuseppina Vullo;

Premesso che

- l'Ente aveva in essere, fino alla scadenza del 30/06/2024, con la Società HERA COMM S.p.a. un contratto per la fornitura di energia elettrica;

Considerato che

- in esito alla procedura concorsuale di cui all'art. 1, comma 60, della legge n. 124/2027 e della deliberazione ARERA 119/2024/R/eel, la Società IREN MERCATO S.p.A., subentra dal 01/07/2024 al 31/03/2027, in automatico, alla Società HERA COMM S.p.a. per la fornitura di energia elettrica a questo Ente, in regime di Tutela Graduale Definitiva Altri Usi Luce 2024;
- è necessario procedere a regolare l'impegno di spesa di euro 4000,00 al netto di I.V.A. per la fornitura di energia elettrica per il primo semestre dell'anno 2025;
- la Società IREN MERCATO S.p.A ha trasmesso all' Ente la fattura n. 38512500009629 relativa alla fornitura di energia elettrica per il mese di Gennaio 2025 nota prot. n. 202 del 17/02/2025 di euro 996,68, I.V.A. inclusa, di cui euro 811,30 di imponibile, euro 178,49 di I.V.A. ed euro 6,89 di interessi moratori ex art. 15;

Largo San Giacomo 18 - 91100 Trapani

Tel. 0923 21506 - 21540 Fax 0923 872662

R

- la Società IREN MERCATO S.p.A ha trasmesso all' Ente la fattura n. 38512500014680 relativa alla fornitura di energia elettrica per il mese di febbraio 2025 nota prot. n. 315 del 13/03/2025 di euro 801,72, I.V.A. inclusa, di cui euro 657,15 di imponibile ed euro 144,57 di I.V.A.

Atteso che l'ufficio competente ha proceduto ad acquisire il relativo CIG: B614A7BBFA;

Dato atto che

- la suddetta spesa è necessaria e indifferibile poiché discende da regolare contratto di fornitura di energia elettrica a suo tempo stipulato tra la Biblioteca Fardelliana e Servizio Elettrico Nazionale, a cui in automatico è subentrata la Società HERA COMM S.p.A. dal mese di luglio 2021 e dal mese di luglio 2024 è subentrata la Società IREN MERCATO S.p.A.;
- la spesa complessiva di Euro 4000,00, oltre I.V.A., relativa alla fornitura di energia elettrica per il primo semestre dell'anno 2025, trattandosi di spesa sotto soglia, rientra nella casistica di cui agli art. 49 e 50 del D. Lgs. n. 36/2023 e si deroga al principio di rotazione trattandosi di affidamento di importo inferiore ad € 5.000,00;
- la spesa rientra, comunque, entro i limiti di stanziamento allocato al Cap. 0021 "Spese varie" del bilancio di previsione 2024/2026, annualità 2025;
- dal DURC on-line con validità 24/01/2025-24/05/2025, acquisito dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, risulta che la posizione della Società IREN MERCATO S.p.A., nei confronti di INPS e INAIL, è regolare;

Considerato che:

- il 31/12/2024 è scaduto il termine per l'adozione del Bilancio di Previsione 2025/2027, annualità 2025, da parte della Deputazione;
- il suddetto termine per l'anno 2025, è stato differito al 28-02-2025, ai sensi del decreto Ministero dell'Interno del 24/12/2024;
- che non essendo stato ancora approvato il Bilancio di Previsione 2025/2027, annualità 2025, entro il termine previsto, dal c.3, dell'art. 163 del T.U.E.L., è consentita, ai sensi dell'art. 163, c. 2, del predetto Testo Unico, esclusivamente una gestione provvisoria nei limiti dei corrispondenti stanziamenti di spesa dell'ultimo bilancio approvato per l'esercizio cui si riferisce la gestione provvisoria;
- nel corso della gestione provvisoria l'Ente può assumere solo obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi, quelle tassativamente regolate dalla legge e quelle necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente;
- nel corso della gestione provvisoria l'Ente può disporre pagamenti solo per l'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, per le spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed, in particolare, per le sole operazioni necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente.

Atteso che

- l'Ente risulta essere in gestione provvisoria e che il mancato impegno di spesa per il primo semestre dell'anno 2025 di 4000,00 Euro al netto di I.V.A., per come sopra ampiamente specificato, costituirebbe un danno grave e certo all'Ente;
- il mancato pagamento delle seguenti fatture costituirebbe violazione delle norme contrattuali assunte con la sottoscrizione del contratto stipulato con la Società IREN MERCATO S.p.A. (già HERA COMM S.p.A.) per cui occorre procedere all'assunzione dell'impegno di spesa al fine di evitare ulteriori esborsi che creano un pregiudizio grave all'Ente;

- fattura n. 38512500009629 relativa alla fornitura di energia elettrica per il mese di Gennaio 2025 nota prot. n. 202 del 17/02/2025 di euro 996,68, I.V.A. inclusa, di cui euro 811,30 di imponibile, euro 178,49 di I.V.A. ed euro 6,89 di interessi moratori ex art. 15;
- fattura n. 38512500014680 relativa alla fornitura di energia elettrica per il mese di febbraio 2025 nota prot. n. 315 del 13/03/2025 di euro 801,72, I.V.A. inclusa, di cui euro 657,15 di imponibile ed euro 144,57 di I.V.A.;

Ritenuto

- di doversi procedere ad impegnare la spesa complessiva di Euro 4,880,00 I.V.A. inclusa, di cui Euro 4.000,00 di imponibile ed Euro 880,00 di I.V.A. relativa alla fornitura di energia elettrica per le fatture del primo semestre dell'anno 2025
- di liquidare e pagare alla Società IREN MERCATO S.p.A.:
 - la somma di Euro 996,68, I.V.A. inclusa, di cui euro 811,30 di imponibile, euro 178,49 di I.V.A. ed euro 6,89 di interessi moratori ex art. 15 a saldo della fattura n. 38512500009629 del 10/02/2025, relativa alla fornitura di energia elettrica nel mese di Gennaio 2025, per come sopra specificato;
 - la somma di Euro 801,72, I.V.A. inclusa, di cui euro 657,15 di imponibile, euro 144,57 di I.V.A. a saldo della fattura n. 38512500014680 del 10/02/2025, relativa alla fornitura di energia elettrica nel mese di Febbraio 2025, per come sopra specificato;
- che le superiori somme trovano copertura nelle risorse finanziarie allocate al Cap. 0021 "Spese varie" del bilancio di previsione 2024/2026, annualità 2025;

Visti:

- il D. Lgs. 267/2000;
- il D. Lgs. 118/2011;
- il D. Lgs. 36/2023;
- l'art. 18 ter del D.P.R. n. 633/1972 (Split Payment);
- la Circolare n. 15/E del 13/04/2015 dell'Agenzia delle Entrate;

per tutto quanto precede,

DETERMINA

1. di autorizzare la spesa complessiva di Euro 4880,00, I.V.A. inclusa, relativa alla fornitura di energia elettrica per il primo semestre dell'anno 2025;
2. di dare atto che l'impegno di spesa di cui al precedente punto, ricorrendo l'esercizio provvisorio fino al 28/02/2025, viene assunto in deroga, ai sensi dell'art. 163 del D.Lgs. n. 267/00, stante che la mancata assunzione dell'impegno di spesa complessivo procurerebbe un pregiudizio grave all'Ente, in quanto trattasi di obbligazioni derivanti da norme contrattuali;
3. di autorizzare l'ufficio di ragioneria a liquidare e pagare alla Società IREN MERCATO S.p.A.:
 - la somma di Euro 996,68, I.V.A. inclusa, di cui euro 811,30 di imponibile, euro 178,49 di I.V.A. ed euro 6,89 di interessi moratori ex art. 15 a saldo della fattura n.

38512500009629 del 10/02/2025, relativa alla fornitura di energia elettrica nel mese di Gennaio 2025;

- la somma di Euro 801,72, I.V.A. inclusa, di cui euro 657,15 di imponibile, euro 144,57 di I.V.A. a saldo della fattura n. 38512500014680 del 10/02/2025, relativa alla fornitura di energia elettrica nel mese di Febbraio 2025;
- 4. di autorizzare l'ufficio di ragioneria a trattenere l'I.V.A.; ammontante complessivamente ad **Euro 323,06** per le sopra indicate fatture, e procedere successivamente al versamento della stessa, come di legge, all'Agenzia delle Entrate territoriale;
- 5. di dare atto che la suddetta spesa è necessaria e indifferibile poiché discende da regolare contratto di fornitura di energia elettrica a suo tempo stipulato tra la Biblioteca Fardelliana e Servizio Elettrico Nazionale, a cui in automatico è subentrata la Società HERA COMM S.p.A. dal mese di luglio 2021 e dal mese di luglio 2024 è subentrata la Società IREN MERCATO S.p.A.;
- 6. di dare atto che la spesa complessiva di Euro 4000,00, oltre I.V.A., relativa alla fornitura di energia elettrica nel primo semestre dell'anno 2025, per come dettagliatamente sopra specificato, trattandosi di spesa sotto soglia, rientra nella casistica di cui agli art. 49 e 50 del D. Lgs. n. 36/2023 e si deroga al principio di rotazione trattandosi di affidamento di importo inferiore ad € 5.000,00;
- 7. di dare atto che la spesa rientra, comunque, entro i limiti di stanziamento allocato al Cap. 0021 "Spese varie" del bilancio di previsione 2024/2026, annualità 2025;
- 8. di dare atto che dal DURC on-line con validità 24/01/2025-24/05/2025, acquisito dall'ufficio di ragioneria dell'Ente, risulta che la posizione della Società IREN MERCATO S.p.A., nei confronti di INPS e INAIL, è regolare;
- 9. di imputare l'esito al Cap. 0021 "Spese varie" del bilancio di previsione 2024/2026, annualità 2025.

L'Istruttore direttivo
bibliotecario

Dott.ssa Giuseppina Vullo



Il Dirigente ad interim
Dott. Giovanni Panepinto



Attestazione di copertura finanziaria della spesa.

REGISTRATO IMPEGNO N° 40/2025

al Cap. 21

Il Responsabile



Largo San Giacomo 18 - 91100 Trapani

Tel. 0923 21506 - 21540 Fax 0923 872662