



**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. 133 Reg. U.T.C.

Nr. 420 Reg. Gen.

**OGGETTO: Liquidazione fatture alla Società Hera Comm S.p.A. per la Fornitura di Energia Elettrica periodo giugno/23. CIG: 9696840582**

L'anno duemilaventitre il giorno 14 del mese di luglio, 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.155 Reg. Gen. del 06/03/231 si è aderito ai sensi dell'art.24, comma 6 della Legge n.488/2001 alla Convenzione Consip S.p.A., la Società HERA COMM S.p.A. 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 HERA COMM S.p.A. ha emesso n. 13 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 riportate nel presente atto e relative al consumo di energia elettrica relative al periodo giu./2023 trasmesse da HERA COMM S.p.A. per l'importo complessivo di € **2.366,97** 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 HERA Comm S.p.A., con sede legale a Imola (BO) cap.40026 in Via Molino Rosso n.8 quest'ultima ci invita ad effettuare il pagamento mediante bonifico bancario ad "HERA S.p.A", utilizzando i seguenti dati: **IBAN: IT6610200809292V00833356531;**

**Ritenuto** di poter procedere a liquidare le fatture meglio descritte nell'allegato "A", in favore della HERA COMM 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 regione 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 € **2.848,18**, 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      |                 | 23940     | € 2.848,18 |                 |
|           |                 |           |            |                 |
|           |                 |           |            |                 |

**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 con deliberazione di consiglio n.41 del 07/11/2022 è stata approvata la variazione di bilancio al capitolo 23940 al codice di bilancio 08.01-1.03.02.05.004;

**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 al codice di bilancio di cui sopra e come precisato nell'allegato "A" e così come segue:

-Per € 2.366,97 alla Società HERA COMM S.p.A. con sede legale in Imola (BO) cap. 40026 Via Molino Rosso nr.8, C.F e P.I. e R.I. BO 02221101203, mediante bonifico bancario ad "HERA S.p.A." utilizzando i seguenti dati: Banco BPM, IBAN "IT6610200809292V00833356531" per pagamento fornitura di energia elettrica di cui alle fatture dettagliate nell'allegato "A".

-Per € 481,21 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. 318 / 2023.

CERDA LI' 18 LUG. 2023

Il Responsabile 2° Settore Finanziario



## ALLEGATO "A"

| Nr. FATTURA  | DATA FATTURA | UTENZA          | FORNITURA              | IMPORTO IMPONIBILE | IVA             | TOTALE FATTURA    |
|--|--------------|-----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|
|  |              | via Del Prete   | Illuminazione Pubblica |                    |                 |                   |
|  |              | via De Gasperi  | Illuminazione Pubblica |                    |                 |                   |
| 412309735684   | 06/07/2023   | c/da San Nicola | Illuminazione Pubblica | € 74,04            | € 16,29         | € 90,33           |
|  |              | c/da Canna      | Illuminazione Pubblica |                    |                 |                   |
| 412309735683   | 06/07/2023   | via Kennedy     | Illuminazione Pubblica | € 82,58            | € 18,17         | € 100,75          |
| 412309735685   | 06/07/2023   | via De Gasperi  | Illuminazione Pubblica | € 285,21           | € 62,75         | € 347,96          |
| 412309735690   | 06/07/2023   | c/da Baiata     | Cimitero               | € 675,38           | € 148,58        | € 823,96          |
|  |              |                 |                        |                    |                 |                   |
| <b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 1.03.02.05.004</b> |              |                 |                        | <b>€ 1.117,21</b>  | <b>€ 245,79</b> | <b>€ 1.363,00</b> |
| <b>CAPITOLO 23940</b>  |              |                 |                        |                    |                 |                   |

*[Handwritten signature]*

### ALLEGATO "A"

| Nr. FATTURA   | DATA FATTURA | UTENZA        | FORNITURA | IMPORTO IMPONIBILE | IVA     | TOTALE FATTURA |
|---|--------------|---------------|-----------|--------------------|---------|----------------|
| 412309735693  | 06/07/2023   | v. De Gasperi | Scuola    | € 193,22           | € 19,32 | € 212,54       |
| 412309735691  | 06/07/2023   | c/da Zingara  | Scuola    | € 69,46            | € 6,95  | € 76,41        |
| 412309735694  | 06/07/2023   | c/da Zingara  | Scuola    | € 51,76            | € 5,18  | € 56,94        |
| 412309735692  | 06/07/2023   | via Vivirito  | Scuola    | € 14,93            | € 1,49  | € 16,42        |
|   |              |               |           |                    |         |                |
|   |              |               |           |                    |         |                |
|   |              |               |           |                    |         |                |
|   |              |               |           |                    |         |                |
| <b>Totale da imputare al codice di bilancio 1.03.02.05.004 capitolo 23940</b> |              |               |           | € 329,37           | € 32,94 | € 362,31       |

| Nr. FATTURA   | DATA FATTURA | UTENZA         | FORNITURA        | IMPORTO IMPONIBILE | IVA      | TOTALE FATTURA |
|---|--------------|----------------|------------------|--------------------|----------|----------------|
| 412309735689  | 06/07/2023   | p/za la Mantia | uff. comunali    | € 317,83           | € 69,92  | € 387,75       |
| 412309735688  | 06/07/2023   | p/za Russo     | att. Sociale     | € 104,01           | € 22,88  | € 126,89       |
| 412310139150  | 08/07/2023   |                | uff. comunali    | € 141,50           | € 31,13  | € 172,63       |
| 412309735686  | 06/07/2023   | via Roma       | uff. tecnico     | € 101,50           | € 22,33  | € 123,83       |
| 412309735687  | 06/07/2023   | via Roma       | vig. urb. -bibl. | € 255,55           | € 56,22  | € 311,77       |
|   |              |                |                  |                    |          |                |
| <b>Totale da imputare al codice di bilancio 1.03.02.05.004 capitolo 23940</b> |              |                |                  | € 920,39           | € 202,48 | € 1.122,87     |