



**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. 198 Reg. U.T.C.

Nr. 582 Reg. Gen.

**OGGETTO: Liquidazione fatture alla Società Hera Comm S.p.A. per la Fornitura di Energia Elettrica periodo agosto/23. CIG: 9696840582**  
**Rettifica Determinazione Dirigenziale nr. 558/2023**

L'anno duemilaventitre il giorno 29 del mese di Settembre, 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.454 del 31/07/2023)

**Premesso che:**

- Con determinazione n. 558/Reg. Gen. del 25/SET./2023 si procedeva alla liquidazione della fornitura di Energia Elettrica alla Società HERA COMM spa relativamente alla mensilità di Agosto;
- Per un mero errore è stata inserita e conteggiata una fattura emessa da ENEL ENERGIA spa;
- Le fatture da liquidare alla Società HERA COMM S.p.A. emesse sono 17 (e non 18) fatture elettroniche, di cui una è nota di credito, 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 agosto/2023 trasmesse da HERA COMM S.p.A. per l'importo complessivo di € 10.823,21 IVA compresa, elencate nel prospetto allegato "A", e non € 10.960,21 come erroneamente riportato nella Determinazione Dirigenziale nr. 558/2023;

**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 regioni 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**

**RETTIFICARE** la Determinazione Dirigenziale nr. 558 del 25/SET./2023 come di seguito rappresentato.

**Di imputare** la complessiva somma di € 10.823,21, 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	€ 10.823,21	

**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 € 8.896,21 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 "IT66I0200809292V00833356531" per pagamento fornitura di energia elettrica di cui alle fatture dettagliate nell'allegato "A".

-Per € 1.927,00 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. 384/2023 (Proveniente dallo Rettifica della det. n. 558/23)

CERDA LI'

~~03 OTT. 2023~~

Il Responsabile  Settore Finanziario

ALLEGATO "A"		DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
412313700561	09/09/2023	via C. Del Prete	ill. pub.	€ 3.462,59	€ 761,77	€ 4.224,36	
412313700562	09/09/2023	via De Gasperi	ill. pub.	€ 3.130,05	€ 688,61	€ 3.818,66	
412313700558	09/09/2023	via Kennedy	ill. pub.	€ 96,87	€ 21,31	€ 118,18	
412313700559	09/09/2023	c/da Nicola	ill. pub.	€ 89,12	€ 19,61	€ 108,73	
412313700560	09/09/2023	via De Gasperi	ill. pub.	€ 307,83	€ 67,72	€ 375,55	
412313700567	09/09/2023	c/da Baiata	cimitero	€ 677,22	€ 148,99	€ 826,21	
422310331778	12/09/2023	cabina	cts qv	€ 41,09	€ 9,04	€ 50,13	
422310331776	12/09/2023	cabina	cts qv	€ 41,09	€ 9,04	€ 50,13	
		<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 08.01-1.03.02.05.004 CAPITOLO 23940</b>			€ 7.845,86	€ 1.726,09	€ 9.571,95

## ALLEGATO "A"

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
412313700571	09/09/2023	v. De Gasperi	Scuola	€ 144,16	€ 14,42	€ 158,58
412313700569	09/09/2023	c/da Zingara	Scuola	€ 45,59	€ 4,56	€ 50,15
412313700572	09/09/2023	c/da Zingara	Scuola	€ 47,19	€ 4,72	€ 51,91
412313700570	09/09/2023	via Vivirito	Scuola	€ 14,53	€ 1,45	€ 15,98
Totale da imputare al codice di bilancio 03.02.05.004 capitolo 23940				€ 251,47	€ 25,15	€ 276,62

Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
412313700566	09/09/2023	p/za I.a Mantia	uff. com.	€ 432,99	€ 95,26	€ 528,25
412313700565	09/09/2023	p/za Russo	uff. com.	€ 124,21	€ 27,33	€ 151,54
412313700568	09/09/2023		uff. com.	-€ 212,10	-€ 46,66	-€ 258,76
412313700563	09/09/2023	via Roma	uff. tec.	€ 116,82	€ 25,70	€ 142,52
412313700564	09/09/2023	via Roma	uff. com.	€ 336,96	€ 74,13	€ 411,09
Totale da imputare al codice di bilancio 1.03.02.05.004 capitolo 23940				€ 798,88	€ 175,76	€ 974,64