



**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. 144 Reg. U.T.C.

Nr. 457 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 01 del mese di Agosto, 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 altre n. 02 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 € **6.933.44** 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 € 6.933,44, 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	€ 6.933,44	

**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:

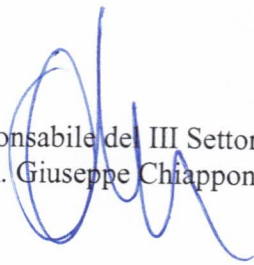
-Per € 5.683,15 alla Società HERA COMM S.p.A. con sede legale in Imola (BO) cap. 40026 Via Molino Rosso nr.8, C.F e P.I. e R.I. BO 02221101203, mediante bonifico bancario ad "HERA S.p.A." utilizzando i seguenti dati: Banco BPM, IBAN "IT6610200809292V00833356531" per pagamento fornitura di energia elettrica di cui alle fatture dettagliate nell'allegato "A".

-Per € 1.250,29 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:

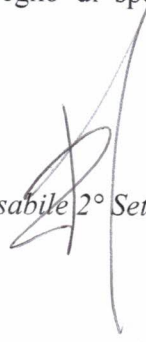
### ATTESTA

l'esatta imputazione contabile e la copertura finanziaria dell'impegno di spesa derivante dal presente provvedimento.

Impegno di spesa nr. 338/2023

CERDA LI' 03 AGO. 2023

Il Responsabile 2° Settore Finanziario



ALLEGATO "A"						
Nr. FATTURA	DATA FATTURA	UTENZA	FORNITURA	IMPORTO IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
412310674116	26/07/2023	via C. Del Prete	ill. pub.	€ 2.975,93	€ 654,70	€ 3.630,63
412310674117	26/07/2023	via De Gasperi	ill. pub.	€ 2.707,22	€ 595,59	€ 3.302,81
<b>TOTALE da imputare al codice di bilancio 08.01-1.03.02.05.004 CAPITOLO 23940</b>				€ 5.683,15	€ 1.250,29	€ 6.933,44

*fr*