



Comune di Pietraperzia

Libero Consorzio Comunale di Enna

Tel. 0934 403011 Fax 0934-401804

e-mail ufficio.tecnico@comune.pietraperzia.en.it pietraperzia.utc@pec.it

4° SETTORE OPERE PUBBLICHE - TERRITORIO - AMBIENTE E PATRIMONIO

SERVIZIO: IL RESPONSABILE DEL IV SETTORE UTC

DETERMINAZIONE N. 24 DEL 27/01/2026

REGISTRO GENERALE n°91 del 09/02/2026

OGGETTO: IMPEGNO SPESA PER PAGAMENTO UTENZE ELETTRICHE - INTERESSI PER RITARDATO PAGAMENTO.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale dei contratti;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Richiamato l'art. 183 del d.lgs 267/2000 del Tuel il quale prevede che costituiscono impegni di spesa d'assumere con l'approvazione del bilancio i contratti di somministrazione, stabilendo che per quelli per i quali non è predefinito l'importo la somma da impegnare è pari al consumo dell'ultimo esercizio per il quale l'informazione è disponibile.

Considerato che tali spese derivano da obbligazioni contrattuali a carattere continuativo, e che l'art. 163 comma 5 del Tuel lettera C. prevede l'esclusione di tali spese dalla frazionabilità dei dodicesimi;

Preso atto che l'ente è in esercizio provvisorio ai sensi dell'art.163 comma 1 e 3 del d.lgs 267/2000;

Richiamato altresì Il comma 5 dell'art. sopra citato il quale ribadisce che *<<Nel corso dell'esercizio provvisorio, gli enti possono impegnare mensilmente, unitamente alla quota dei dodicesimi non utilizzata nei mesi precedenti, per ciascun programma, le spese di cui al comma 3, per importi non superiori ad un dodicesimo degli stanziamenti del secondo esercizio del bilancio di previsione deliberato l'anno precedente, ridotti delle somme già impegnate negli esercizi precedenti e dell'importo accantonato al fondo pluriennale vincolato, con l'esclusione delle spese:*

a) tassativamente regolate dalla legge;

b) non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi,

c) a carattere continuativo necessarie per garantire il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti, impegnate a seguito della scadenza dei relativi contratti>>.

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 essa viene a scadenza;

Rilevata la necessità di impegnare le somme per il pagamento delle fatture per interessi per tardato pagamento della fornitura elettrica delle varie utenze comunali, di cui al sotto riportato prospetto:

Ditta	Gruppo HERA	Immobili comunali		Totali	€ 825,21
Tipo Via	Ubicazione	POD	N. Fattura	Data	Importo
Via	S. Domenico 5	IT001E95685638	422500333611	28/07/25	34,37
Via	S. Domenico 5	IT001E95685638	422500391991	26/08/25	67,42
Viale	Madonnuzza 1	IT001E90147282	422500391985	26/08/25	18,64
Via	Toselli 86	IT001E95716099	422500445082	26/09/25	18,44
Via	Montagna snc	IT001E95689311	422500445030	26/09/25	15,39
Via	Caltanissetta	IT001E90524999	422500444993	26/09/25	22,83
Via	Cimitero 3	IT001E95713653	422500445013	26/09/25	28,45
Via	S. Domenico 5	IT001E95685638	422500445019	26/09/25	89,96
Viale	Madonnuzza 1	IT001E90147282	422500445057	26/09/25	15,31
Via	Marconi 57	IT001E95713326	422500507264	28/10/25	22,00
C/da	Serre Rinello 2	IT001E97344230	422500507268	28/10/25	17,66
Via	R. Nicoletti 1	IT001E90205917	422500507267	28/10/25	23,15
Via	Cimitero 3	IT001E95713653	422500507269	28/10/25	16,21
Via	S. Domenico 5	IT001E95685638	422500507271	28/10/25	95,19
Viale	Madonnuzza 1	IT001E90147282	422500507276	28/10/25	16,42
C.so	Vitt. Emanuele 56	IT001E95715613	422500507280	28/10/25	15,34
Via	Montagna snc	IT001E95689311	422500565594	19/11/25	16,71
Via	S. Francesco d'Assisi Snc	IT001E90807631	422500565586	19/11/25	90,09
Via	Caltanissetta	IT001E90524999	422500565585	19/11/25	27,41
Via	Cimitero 3	IT001E95713653	422500565591	19/11/25	19,46
C.so	Vitt. Emanuele 2	IT001E95715597	422500565589	19/11/25	16,64
Via	S. Domenico 5	IT001E95685638	422500565601	19/11/25	98,05

Viale	Madonnuzza 1	IT001E90147282	422500565600	19/11/25	18,39
Via	Toselli 86	IT001E95716099	422500565604	19/11/25	21,68

Ditta	Gruppo HERA	Pubblica illuminazione		Totali	€ 1.670,63
Tipo Via	Ubicazione	POD	N. Fattura	Data	Importo
Via	Diaz 1	IT001E95713767	422500333609	28/07/25	26,22
Via	Verdi 1	IT001E95689633	422500333607	28/07/25	25,41
Via	Bivona snc	IT001E95714842	422500333610	28/07/25	15,39
Discesa	Carmine 1 (67)	IT001E95684167	422500391993	26/08/25	35,82
Via	Marconi 8	IT001E95713264	422500391994	26/08/25	38,18
Via	Verdi 1	IT001E95689633	422500391981	26/08/25	49,24
Via	Pescheria 1	IT001E95716830	422500391980	26/08/25	38,10
Viale	Dei Pini snc	IT001E95670494	422500391989	26/08/25	30,10
Via	Diaz 1	IT001E95713767	422500391988	26/08/25	50,19
Via	Diaz 28	IT001E95713768	422500391987	26/08/25	23,66
Via	Bivona snc	IT001E95714842	422500391990	26/08/25	29,78
Via	Brodolini snc	IT001E95689632	422500391986	26/08/25	33,49
Via	Castello 2	IT001E95686226	422500391983	26/08/25	16,43
Via	Diaz 28	IT001E95713768	422500445071	26/09/25	32,61
Via	Marconi 8	IT001E95713264	422500445076	26/09/25	33,02
Via	Bivona snc	IT001E95714842	422500445063	26/09/25	40,58
Via	Diaz 28	IT001E95713768	422500445035	26/09/25	21,64
Viale	Dei Pini snc	IT001E95670494	422500445046	26/09/25	27,47
Via	Brodolini 1	IT001E94713093	422500444983	26/09/25	24,29
Via	Diaz 1	IT001E95713767	422500445039	26/09/25	68,97
Via	Verdi 1	IT001E95689633	422500445000	26/09/25	67,35
Via	Brodolini snc	IT001E95689632	422500445024	26/09/25	30,52
Via	Pescheria 1	IT001E95716830	422500444989	26/09/25	34,11
Via	Verdi 1	IT001E95689633	422500507262	28/10/25	77,26
Via	Pescheria 1	IT001E95716830	422500507261	28/10/25	39,26
C/da	Magazzinazzo snc	IT001E90563114	422500507265	28/10/25	16,53
Via	Castello 2	IT001E95686226	422500507266	28/10/25	31,77
Via	Brodolini snc	IT001E95689632	422500507272	28/10/25	35,30
Via	Della Pace 6	IT001E95713661	422500507274	28/10/25	79,73
Via	Diaz 28	IT001E95713768	422500507273	28/10/25	24,92
Viale	Dei Pini snc	IT001E95670494	422500507275	28/10/25	31,45
C.so	Vitt. Emanuele 1	IT001E95715663	422500507278	28/10/25	18,54
Discesa	Carmine 1 (67)	IT001E95684167	422500507281	28/10/25	37,68
Via	Marconi 8	IT001E95713264	422500507282	28/10/25	36,77
Via	Pescheria 1	IT001E95716830	422500565583	19/11/25	45,73
Via	Diaz 1	IT001E95713767	422500565596	19/11/25	93,09
Via	Castello 2	IT001E95686226	422500565588	19/11/25	19,93
Viale	Dei Pini snc	IT001E95670494	422500565598	19/11/25	36,67
Via	Diaz 28	IT001E95713768	422500565595	19/11/25	28,79
Via	Della Pace 6	IT001E95713661	422500565590	19/11/25	15,23
Via	Brodolini snc	IT001E95689632	422500565593	19/11/25	41,14
Via	Brodolini 1	IT001E94713093	422500565584	19/11/25	27,20
Via	Bivona snc	IT001E95714842	422500565603	19/11/25	54,58
Discesa	Carmine 1 (67)	IT001E95684167	422500565605	19/11/25	44,06
Via	Marconi 8	IT001E95713264	422500565606	19/11/25	42,43

Ditta	Gruppo HERA	Pozzo		Totali	€ 891,81
Tipo Via	Ubicazione	POD	N. Fattura	Data	Importo
C/da	Luogo 2	IT001E00235010	422500333608	28/07/25	75,62
C/da	Luogo 2	IT001E00235010	422500391982	26/08/25	139,22
C/da	Luogo 2	IT001E00235010	422500445006	26/09/25	180,99
C/da	Luogo 2	IT001E00235010	422500507263	28/10/25	204,64
C/da	Luogo 2	IT001E00235010	422500507277	28/10/25	46,88
C/da	Luogo 2	IT001E00235010	422500565587	19/11/25	244,46

Ditta	Gruppo HERA	Scuole		Totali	€ 296,90
Tipo Via	Ubicazione	POD	N. Fattura	Data	Importo
Via	Marconi 1	IT001E90899916	422500391992	26/08/25	41,78
Via	Costa 1	IT001E90245480	422500391984	26/08/25	15,98
Via	Marconi 4	IT001E95713250	422500445053	26/09/25	20,40
Via	Marconi 1	IT001E90899916	422500445068	26/09/25	38,20
Via	Costa 1	IT001E90245480	422500507270	28/10/25	28,95
Via	Marconi 1	IT001E90899916	422500507279	28/10/25	41,58
Via	Verdi 124	IT001E95713494	422500565597	19/11/25	21,08

Via	Marconi 4	IT001E95713250	422500565599	19/11/25	24,24
Via	Costa 1	IT001E90245480	422500565592	19/11/25	17,61
Via	Marconi 1	IT001E90899916	422500565602	19/11/25	47,08

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 essa viene a scadenza;

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste nel redigendo bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

DETERMINA

1) di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000, le somme di seguito indicate:

di impegnare, ai sensi dell'articolo 100 del d.Lgs. n° 267/2000, la somma di seguito indicata.					
Missione	Programma	Titolo	Macroaggregato		
10	5	1	3		
Cod.Piano Dei conti	U.1.03.02.05.004		Descrizione		
Cap./Art.	1014.1		Descrizione	Importo	3.684,55
CPF "SIOPE"	U.1.03.02.05.004		CIG	CUP	
Creditore		HERA COMM S.r.l.			
Causale		IMPEGNO SPESA PER PAGAMENTO UTENZE ELETTRICHE - INTERESSI PER RITARDATO PAGAMENTO.			
Modalità finan.		Bilancio provvisorio			
Impegno/Prenotazione		impegnare			

2) di imputare la spesa complessiva di €. **3.684,55** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Importo	Competenza economica
2026	U.1.03.02.05.004	1014.1	3.684,55	2026

3) di accertare, ai sensi dell'articolo 183 comm. 8 del d.lgs 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
	3.684,55

4) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

5) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni;

6) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

7) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è **BONGIOVANNI ROCCO**

8) di trasmettere il presente provvedimento:

- all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Pietraperzia., lì 27/01/2026

Il Responsabile del Procedimento

IL RESPONSABILE DEL IV SETTORE UTC

BONGIOVANNI ROCCO

Vista la determinazione trasmessa in data 27/01/2026**VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE**

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, osserva:

Visto Contabile Richiesto: **S**Note: **PARERE FAVOREVOLE**

Pareri Determina:

Data visto contabile: **09/02/2026** espresso da: **SPERANZA GIUSEPPE**

Il Responsabile del servizio finanziario
AVV. GIUSEPPE SPERANZA

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
2026 - IM - 52.01	27/01/2026	3.684,55	1014.1	2026

Data **09/02/2026**

Il Responsabile dell'ufficio Ragioneria

Data **09/02/2026**

Il Responsabile del servizio finanziario
AVV. GIUSEPPE SPERANZA

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Documento informatico firmato digitalmente dai funzionari formalmente incaricati con provvedimento sindacale, ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.