



LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI SIRACUSA

SETTORE: ECONOMICO FINANZIARIO

DETERMINAZIONE

Proposta n. SETTORE III 2166/2026

Determinazione. n. **1781** del **05/08/2026**

Oggetto: IMPEGNO DI SPESA E PAGAMENTO FATTURE EMESSE PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA PER COMPLESSIVI €. 100.012,11 ALLA SOCIETÀ HERA COMM S.P.A. - PARTITA IVA 02221101203 - PERIODO: LUGLIO 2026

ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

LA RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che il Libero Consorzio Comunale di Siracusa è titolare per competenza di circa 200 forniture di energia elettrica per gli Istituti Scolastici, per gli Uffici dell'Ente, per le Illuminazioni Pubbliche lungo le SS. PP. e per le Cabine di Rilevamento Atmosferico;

Considerato che dallo 01.12.2010 il principale fornitore di energia elettrica è stato Enel Energia in mercato libero e che dal 01/01/2017 l'Ente è entrato nel Servizio di Salvaguardia che garantisce la fornitura di energia elettrica ad una particolare tipologia di utenti "*Entrano in regime di salvaguardia coloro che non hanno ancora scelto un fornitore del libero mercato o, che per qualsiasi motivo, ne sono rimasti privi*", ricevendo le bollette della luce da parte del fornitore di salvaguardia in carica, scelto per ciascuna regione tramite concorso organizzato dall'Acquirente Unico (la società garante della fornitura di energia elettrica ai piccoli consumatori);

Visto che a seguito della procedura concorsuale pubblica, ai sensi dell'articolo 1, comma 4, del

decreto-legge n.73/07 convertito con legge n.125/07, Hera Comm S.p.A. Via Molino Rosso, 8 – 40026 Imola (BO) – Partita Iva 02221101203, è stata riconfermata esercente il Servizio di Salvaguardia per la fornitura di energia elettrica nei territori di Campania, Abruzzo, Umbria e Calabria, ed è stata altresì individuata come fornitore nei territori della Lombardia, Trentino Alto Adige, Veneto, Emilia Romagna, Friuli Venezia Giulia, Marche, Toscana Sardegna, Lazio e Sicilia, per il periodo dal 1° Gennaio 2025 al 31 Dicembre 2026;

Viste le fatture dal 01/07/2026 al 31/07/2026, emesse da Hera Comm S.p.A. - Via Molino Rosso, 8 - 40026 Imola (BO) – Partita Iva 02221101203, per la somma complessiva di €. 100.012,11 come da distinta di liquidazione n. 32 del 03/08/2026 che costituisce parte integrante e sostanziale della presente;

Visto l'articolo 1, comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014, n.190 che ha introdotto l'articolo 17-ter del d.P.R. 26 Ottobre 1972, n. 633, che stabilisce per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, il meccanismo di scissione dei pagamenti, con la liquidazione dell'IVA sulle fatture di acquisto direttamente all'Erario;

Visto il DURC, con validità fino al 07/09/2026 prot. INAL 54071036 del 10/05/2026, da cui si evince la regolarità contributiva di Hera Comm S.p.A. - Partita Iva 02221101203;

Visti:

- a) Il decreto legislativo n. 118/11, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/09, recante “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi*”, che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle Regioni e degli Enti Locali finalizzata 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 “*all. 4/2 al D. Lgs. 118/2011*”;
- c) L'art. 183 del D. Lgs. 267/2000 “Impegno di spesa”

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 ad assumere i conseguenti impegni a carico del bilancio 2026;

Tenuto conto che le apposite dotazioni sono previste per l'anno 2026 ai seguenti capitoli:

Cap. 29/11 (Organi Istituzionali)	Codice 01.01 - 1.03.02.05.000	€. 3.226,12
Cap. 29-16 (Uffici)	Codice 01.06 - 1.03.02.05.004	€. 2.121,32
Cap. 29/19 (Servizi Generali)	Codice 01.11 - 1.03.02.05.004	€. 6.496,44
Cap. 107 (Scuole)	Codice 04.02 – 1.03.02.05.004	€. 70.278,75
Cap. 250/75 (Cabine Rilevam. Atm.)	Codice 09.08 - 1.03.02.05.004	€. 1.658,39
Cap. 505 (Illuminazione Pub.)	Codice 10.05 - 1.03.02.05.004	€. 16.231,09
	TOTALE	€. 100.012,11

Viste le LL.RR. 48/91 e 30/2000 che disciplinano l'O.R.E.L.;

Visto lo Statuto dell'Ente;

Visto il Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

PROPONE

Per quanto in premessa

Di dichiarare la premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Di prendere atto che la spesa complessiva occorrente è pari ad €. 100.012,11, compresa Iva;

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 3.226,12 al capitolo 29/11 - codice 01.01 – 1.03.02.05.000 (Organi Istituzionali);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 2.121,32 al capitolo 29/16 - codice 01.06 – 1.03.02.05.004 (Uffici);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 6.496,44 al capitolo 29/19 - codice 01.11 – 1.03.02.05.004 (Servizi Generali);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 70.278,75 al capitolo 107 - codice 04.02 – 1.03.02.05.004 (Scuole);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 1.658,39 al capitolo 250/75 - codice 09.08 – 1.03.02.05.004 (Cabine Rilevamento Atmosferico);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 16.231,09 al capitolo 505 - codice 10.05 - 1.03.02.05.004 (Illuminazione Pubblica);

Di impegnare la spesa complessiva di €. 100.012,11 in relazione all'esigibilità dell'obbligazione, nell'esercizio finanziario 2026;

Di liquidare e pagare, la somma complessiva di €. 100.012,11, relativa alle fatture emesse per la fornitura di energia elettrica nel periodo Luglio 2026 da Hera Comm S.p.A. Via Molino Rosso, 8 – 40026 Imola (BO) – Partita Iva 02221101203 per l'importo netto di €. 81.977,10 mediante bonifico bancario codice IBAN IT66I0200809292V00835589471 e l'importo di €. 18.035,01 con successivo versamento Iva all'Erario Art.17 Ter D.P.R. 633/72;

Dare atto, ai sensi della Legge 190/2012 e s.m.i. di non trovarsi, con riferimento al presente provvedimento in condizioni di incompatibilità o di conflitto di interessi, neanche potenziale, in materia di previsione della corruzione e di garanzia della trasparenza.

La Responsabile dell'Istruttoria
(Sig.ra Corrada Basile)

F.to Il Responsabile del Servizio
MESSINA VINCENZA

IL CAPO SETTORE

Vista la superiore proposta;

Considerato che la stessa è conforme alle disposizioni di legge ed ai regolamenti attualmente vigenti;

Ritenuto di provvedere in merito ad assumere i conseguenti impegni a carico del bilancio 2026;

DETERMINA

Di dichiarare la premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Di prendere atto che la spesa complessiva occorrente è pari ad €. 100.012,11, compresa Iva;

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 3.226,12 al capitolo 29/11 - codice 01.01 – 1.03.02.05.000 (Organi Istituzionali);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 2.121,32 al capitolo 29/16 - codice 01.06 – 1.03.02.05.004 (Uffici);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 6.496,44 al capitolo 29/19 - codice 01.11 – 1.03.02.05.004 (Servizi Generali);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 70.278,75 al capitolo 107 - codice 04.02 – 1.03.02.05.004 (Scuole);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 1.658,39 al capitolo 250/75 - codice 09.08 – 1.03.02.05.004 (Cabine Rilevamento Atmosferico);

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. n. 267/2000, la somma complessiva di €. 16.231,09 al capitolo 505 - codice 10.05 - 1.03.02.05.004 (Illuminazione Pubblica);

Di impegnare la spesa complessiva di €. 100.012,11 in relazione all'esigibilità dell'obbligazione, nell'esercizio finanziario 2026;

Di liquidare e pagare, la somma complessiva di €. 100.012,11, relativa alle fatture emesse per la fornitura di energia elettrica nel periodo Luglio 2026 da Hera Comm S.p.A. Via Molino Rosso, 8 – 40026 Imola (BO) – Partita Iva 02221101203 per l'importo netto di €. 81.977,10 mediante bonifico bancario codice IBAN IT66I0200809292V00835589471 e l'importo di €. 18.035,01 con successivo versamento Iva all'Erario Art.17 Ter D.P.R. 633/72;

Si attesta, ai sensi della Legge 190/2012 e s.m.i. di non trovarsi, con riferimento al presente provvedimento in condizioni di incompatibilità o di conflitto di interessi, neanche potenziale, in materia di previsione della corruzione e di garanzia della trasparenza.

Si attesta, ai sensi ed agli effetti della L.R. n.7, art.7 comma 1 lettera a del 21/05/2019, nella formazione della proposta di determinazione di cui sopra sono state valutate le condizioni di ammissibilità, i requisiti di legittimità ed i presupposti ritenuti rilevanti per l'assunzione del provvedimento ed è stata eseguita la procedura prescritta dalla vigente normativa di legge e regolamentare in materia.

**Sottoscritta dal Capo Settore
(CAPPUCCIO ANTONIO)
con firma digitale**

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla presente determinazione si attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma I, del D.Lgs. n.267/2000 e del relativo Regolamento sui controlli interni, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare.

**Sottoscritta dal Capo Settore
(CAPPUCCIO ANTONIO)
con firma digitale**