



# COMUNE DI PAGLIARA

## CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Via R. Margherita, 92 c.a.p. 98020  
[www.comune.pagliara.me.it](http://www.comune.pagliara.me.it)

Tel. 0942 737168 Fax 0942 737203  
E Mail: [ragioneria@comune.pagliara.me.it](mailto:ragioneria@comune.pagliara.me.it) Codice Fiscale 00414810838

Reg. Gen. n. 505 del 30-12-2025

### AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

### DETERMINAZIONE N. 125 DEL 30.12.2025

OGGETTO	Liquidazione fatture Hera Comm SpA per il periodo Novembre 2025. CIG: B9D56F727F
---------	---

### IL RESPONSABILE AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

VISTA la Determinazione Sindacale n. 19 del 04.09.2025 con la quale si è provveduto a conferire alla sottoscritta Dott.ssa Briguglio Antonietta, le funzioni di Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria del Comune di Pagliara (ME);

VISTO il D. Lgs. del 18 agosto 2000, n. 267, riguardante il Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali;

VISTA la L.R. del 23 dicembre 2000, n. 30, riguardante le normative sull'Ordinamento Enti Locali;

VISTA la Legge 8 giugno 1990, n. 142 e ss. mm. e ii - Ordinamento delle Autonomie Locali;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

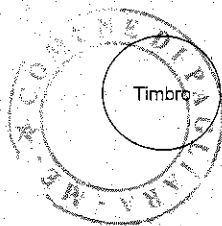
VISTA la precedente Determinazione n. 92 del 28.10.2025 relativa all'organizzazione Area Economico - Finanziaria. Nomina Responsabili di procedimento;

VISTO l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

VISTA la proposta di DETERMINAZIONE predisposta in data 30/12/2025 dal Responsabile del Procedimento, per liquidazione;

### DETERMINA

Di Approvare integralmente la suddetta proposta, che è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, facendola propria ad ogni conseguente effetto.



Il Responsabile del Servizio Finanziario

*[Handwritten signature]*



# COMUNE DI PAGLIARA

## CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Via R. Margherita, 92 c.a.p. 98020  
[www.comune.pagliara.me.it](http://www.comune.pagliara.me.it)

Tel. 0942 737168 Fax 0942 737203

E Mail: [ragioneria@comune.pagliara.me.it](mailto:ragioneria@comune.pagliara.me.it) Codice Fiscale 00414810838

### AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

#### PROPOSTA DI DETERMINAZIONE DEL 30/12/2025 PER:

OGGETTO	Liquidazione fatture Hera Comm SpA per il periodo Novembre 2025. CIG: <b>B9D56F727F</b>
---------	--

### IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

#### PREMESSO:

che Hera Comm SpA, quale esercente del Servizio di Salvaguardia dal 01/08/2025 per la fornitura di energia elettrica ad impianti e stabili Comunali, ha trasmesso per il periodo Novembre 2025 le seguenti fatture acquisite al protocollo generale al n. 7226-7227-7232-7233-7234-7235-7236-7237-7238-7239-7240-7241-7242-7243-7244-7245-7246-7247-7248-7319-7320-7321-7359-7668-7669 e 7670 giusti flussi telematici del 04-05-10-11 e 23/12/2025:

- n.	412526810043	del	03.12.25	€	453,28
- n.	412526810044	del	03.12.25	€	95,47
- n.	412526810045	del	03.12.25	€	124,04
- n.	412526810046	del	03.12.25	€	24,46
- n.	412526810047	del	03.12.25	€	219,67
- n.	412526810048	del	03.12.25	€	240,10
- n.	412526810049	del	03.12.25	€	32,83
- n.	412526810050	del	03.12.25	€	81,06
- n.	412526810051	del	03.12.25	€	352,04
- n.	412526810052	del	03.12.25	€	367,44
- n.	412526810053	del	03.12.25	€	215,18
- n.	412526810054	del	03.12.25	€	1.067,06
- n.	412526810055	del	03.12.25	€	159,31
- n.	412526810056	del	03.12.25	€	26,93
- n.	412526810057	del	03.12.25	€	99,60
- n.	412526810058	del	03.12.25	€	19,91
- n.	412526810059	del	03.12.25	€	1.581,45
- n.	412526810060	del	03.12.25	€	20,79
- n.	412526810061	del	03.12.25	€	72,76
- n.	412527843250	del	05.12.25	€	40,00
- n.	412527843251	del	05.12.25	€	681,70
- n.	412527843252	del	05.12.25	€	4,49
- n.	412527843253	del	05.12.25	€	55,99
- n.	412528920484	del	19.12.25	€	61,07
- n.	412528920485	del	19.12.25	€	303,76
- n.	412528920486	del	19.12.25	€	2.828,57

**Totale** € **9.228,96**

VISTA la determinazione di Area Economico-Finanziaria n. 124 del 30/12/2025 di Impegno somme e prosecuzione affidamento diretto per il servizio di fornitura energia elettrica ad impianti e stabili Comunali riferita al periodo Novembre 2025 a Hera Comm SpA. CIG: **B9D56F727F**;

VISTA la determinazione Sindacale n. 19 del 04.09.2025 di nomina di Responsabile dell'Area Economico Finanziaria;

VISTO il bilancio di Previsione 2025-2027 approvato con Delibera di Consiglio n. 15 del 14.07.2025 annualità 2025;

VISTI i capitoli di bilancio relativi alla spesa dell'energia elettrica e di telefonia riferita alle utenze elettriche e telefoniche del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2025-2027, approvato con deliberazione consiliare n. 15 del 14.07.2025 annualità 2025;

RITENUTO opportuno liquidare le spese di cui trattasi in quanto necessarie ed indispensabili e non frazionabili in dodicesimi e quindi procedere alla liquidazione e conseguenziale pagamento delle predette fatture il cui ammontare è di € 9.228,96;

VISTO l'art. 1, comma 629, lett. b) della Legge n. 190 del 23.12.2014 in tema di operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici prevede che, le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata dai loro fornitori;

VISTO il Decreto Legislativo n. 267 del 18 Agosto 2000 recante " Testo unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali", l'art. 163 in relazione alle spese non suscettibili di pagamento frazionabile in dodicesimi e di spese obbligatorie;

VISTO l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana così come modificato dalla L.R. n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni e dalla L.R. 30/2000,

## DETERMINA

Per i motivi esposti in narrativa che qui si intendono interamente riportati:

- 1) Impegnare e liquidare a **Hera Comm SpA** la somma di € 9.228,96 relativa alle fatture in premessa specificate;
- 2) Imputare la complessiva spesa di € 9.228,96 al seguente capitolo ed intervento per spese fisse per le utenze elettriche e telefoniche derivanti dal bilancio dell'esercizio in corso, come segue:

- Cap. 808	Cod.Bilancio: 04.06-1.03.02.05.004 "Spese per telefonia-energia el."	€ 730,94
- Cap. 1473	Cod.Bilancio: 09.04-1.03.02.05.004 "Spese per telefonia-energia el."	€ 4.924,81
- Cap. 2003	Cod.Bilancio: 08.01-1.03.02.05.004 "Spese per telefonia-energia el."	€ 3.573,21

-----  
Totale € 9.228,96

- 3) Autorizzare l'Ufficio di Ragioneria ad emettere i relativi mandati di pagamento per l'importo complessivo € 9.228,696 per come segue:

- in quanto ad € 7.564,71 per imponibile totale energia elettrica fornita ed imposte, a Hera Comm SpA (cod. 3964) mediante bonifico bancario in favore di Hera Comm SpA - IBAN: IT 04 I 0200809292V01250987946 - Unicredit SpA;
- in quanto ad € 776,17 per I.V.A. "istituzionale" (su imp. di 3.527,98) in regime di scissione pagamenti - art. 17-ter DPR n. 633/1972 che sarà versata dall'Ente in favore dell'Erario;
- in quanto ad € 888,08 per I.V.A. "commerciale" (su imp. di 4.036,73) in regime di scissione pagamenti - art. 17-ter DPR n. 633/1972 che sarà versata e compensata dall'Ente in favore dell'Erario;

- 4) Dare atto che : 1) la presente spesa rientra tra quelle previste dall'art. 163, comma 2°, del D. L.vo n. 267/2000: canoni, ecc...;

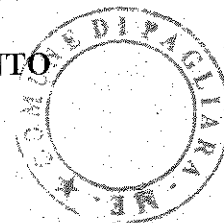
Si dispone che:

- la presente Determina venga trasmessa al Segretario Comunale per essere inserita nella raccolta ufficiale degli atti del Comune;
- copia venga pubblicata nel sito web istituzionale del Comune per 15 giorni consecutivi, anche ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa;
- copia della presente sia trasmessa al Sindaco e all'Assessore Bilancio e Finanze.

Si dispone altresì, che decorsi i termini di pubblicazione, copia della presente integrata con gli estremi di pubblicazione e numerazione generale, venga trasmessa al responsabile dell'Area Economico - Finanziaria.

Li, 30.12.2025

**IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO**



**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

In relazione al disposto dell'art. 151, comma 4, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267

**APPONE**

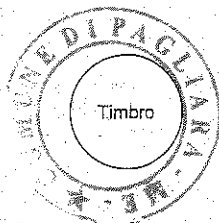
il visto di regolarità contabile

**ATTESTANTE**

la copertura finanziaria della spesa.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi / capitoli sopradescritti, come segue: per € 9.228,96 sulla competenza del bilancio dell'esercizio finanziario 2025 (Imp. n. 356-357 e 358/2025 e Liq. n. 644-645 e 646/2025. (v. all.).

Dalla residenza comunale, li 30.12.2025



Il Responsabile del Servizio Finanziario



Il sottoscritto responsabile del servizio delle pubblicazioni aventi effetto di pubblicità legale, visti gli atti d'ufficio,

**ATTESTA**

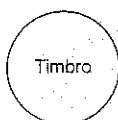
che la presente determinazione è stata pubblicata per 15 giorni consecutivi:

dal ..... al .....

nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69).

Dalla residenza comunale, li .....

Il Responsabile del Servizio



.....