



**COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO
D'ITALIA
AREA IV - LAVORI PUBBLICI**

REGISTRO GENERALE N. 509 del 12/09/2024

Determina del Responsabile del Servizio N. 254 del 11/09/2024

PROPOSTA N. 678 del 11/09/2024

OGGETTO: Ruzzo Reti - Impegno e liquidazione fatture per fornitura acqua potabile e servizi fognari.

Premesso :

- CHE questo Ente ha stipulato contratti con Ruzzo Reti, per la fornitura di acqua per gli immobili di proprietà comunale;
- CHE ai sensi dell' art. 1 comma 2 della deliberazione del 3 novembre 2010 "Attuazione dell' art. 1, commi 65 e 67, della Legge 23 dicembre 2005, n. 266" la richiesta del CIG è obbligatoria per tutti i contratti pubblici indipendentemente dalla procedura di selezione del contraente adottata e dal valore del contratto con esclusione delle gare per l' acquisto di energia elettrica o gas naturale e quelle per l' acquisto di acqua all' ingrosso, di cui all' art. 25 del D.lgs n. 163/2006 e ss.mm.;
- CHE sono state acquisite al protocollo generale dell' Ente le seguenti fatture afferenti la fornitura di acqua di seguito indicata:

FATTURA	DATA	UBICAZIONE	IMPONIBILE	IVA	TOTALE
722869	06.09.2024	C.DA SAN GABRIELE	915,27	91,53	1.006,80
722871	06.09.2024	F.NE TRIGNANO	7,99	0,80	8,79
722872	06.09.2024	C.DA SANTONE	313,47	31,35	344,82
722870	06.09.2024	C.DA SAN GABRIELE	110,98	11,10	122,08
722866	06.09.2024	C.DA TORRETTA	116,57	11,66	128,23
722867	06.09.2024	C.DA SAN GABRIELE	7,99	0,80	8,79
738791	06.09.2024	VIA POZZO	99,30	7,48	106,78
TOTALE			1.571,57	154,72	1.726,29

Ritenuto opportuno procedere all'impegno e liquidazione della complessiva somma di cui sopra, mediante imputazione all' intervento cod. 09 04 1 cap. 1474/1;

Visto l' art. 1, comma 629, lett. b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti da applicarsi alle operazioni per le quali dette amministrazioni non siano debitori d' imposta ai sensi delle disposizioni generali in materie d' IVA;

Visto il Decreto del Ministero dell' Economia e Finanze del 23 gennaio 2015 attuativo della scissione dei pagamenti prevista dalla legge di stabilità sopra richiamata;

Vista la circolare dell' Agenzia delle Entrate n. 1/E con la quale si forniscono i primi chiarimenti sull' applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all' art. 1, comma 629, lett. b), della legge n. 190/2014;

Considerato che la disciplina della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti effettuati dalle pubbliche amministrazioni individuate dalla norma, sia quelli effettuati in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale, che quelli effettuati nell' esercizio di attività d' impresa;

Dato atto che trattasi di spese non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi ai sensi dei commi 1 e 2 dell' art. 163 del D.L.gs 267/2000,

Visto il Dlgs 267/00;

D E T E R M I N A

di ritenere la premessa parte integrante e sostanziale del presente atto;

di impegnare e liquidare, dal punto di vista tecnico e per quanto in premessa, alla Ruzzo Reti la fornitura di acqua di cui al seguente prospetto:

FATTURA	DATA	UBICAZIONE	IMPONIBILE	IVA	TOTALE
722869	06.09.2024	C.DA SAN GABRIELE	915,27	91,53	1.006,80
722871	06.09.2024	F.NE TRIGNANO	7,99	0,80	8,79
722872	06.09.2024	C.DA SANTONE	313,47	31,35	344,82
722870	06.09.2024	C.DA SAN GABRIELE	110,98	11,10	122,08
722866	06.09.2024	C.DA TORRETTA	116,57	11,66	128,23
722867	06.09.2024	C.DA SAN GABRIELE	7,99	0,80	8,79
738791	06.09.2024	VIA POZZO	99,30	7,48	106,78
TOTALE			1.571,57	154,72	1.726,29

di provvedere all' emissione dei relativi mandati di pagamento nel modo seguente:

- € 1.571,57 quale somma imponibile dovuta alla Ruzzo Reti;
- € 154,72 da versare all' ERARIO quale importo dell' IVA sulle fatture sopra descritte;

imputare la spesa a carico del ex cap. 1474/1 cod. mecc. 1090403 bilancio 2024;

di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l' art. 147 bis del D.Lgs.vo n. 267/2000, mediante la sottoscrizione dello stesso;

di aver verificato ai sensi dell' art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito dalla Legge n. 102/2009 e s.m.i., il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

di dare atto che sono state verificate eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari/amministratori/soci degli stessi soggetti contraenti con l' Ente ed i Responsabili di cui al presente procedimento, con esito negativo, non sussistendone.

La presente determinazione, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, viene trasmessa al servizio finanziario per i conseguenti adempimenti.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(Ing. Fortezza Maria Gabriella)

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile di Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 11 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 678 del 11/09/2024 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Servizio FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 11/09/2024

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 678 del 11/09/2024 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

Isola del Gran Sasso d'Italia, li 12/09/2024

Il Responsabile del Servizio
MARANO SILVANA

