



**COMUNE DI CIVITA D'ANTINO**  
(Provincia dell'Aquila)  
SETTORE TECNICO

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**DETERMINAZIONE N. 74 DEL 20/06/2022**

**OGGETTO:** LIQUIDAZIONE FATTURA N. 18/PA DEL 04.05.2022 A FAVORE DI DI CURZIO VIAGGI SRL PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ESEGUITO NEL MESE DI APRILE

---

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
adotta la seguente determinazione

**RICHIAMATO** il provvedimento sindacale n. 18 del 23.12.2021 con il quale la sottoscritta è stata nominata Responsabile del Settore Tecnico;

**DATO ATTO** che, ai sensi del 2° comma dell'art. 107 del D. Lgs 267/2000 tali funzioni includono l'adozione degli atti e dei provvedimenti amministrativi, compresi tutti gli atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, nonché la gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa, mediante autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo;

**RITENUTA**, pertanto, la propria competenza in merito all'assunzione del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 107 suddetto;

**RICHIAMATE:**

- La delibera di C.C. n. 3/2022 di approvazione del documento unico di programmazione;
- La delibera di Consiglio Comunale n. 4/2022 esecutiva, di approvazione del bilancio di previsione per il periodo 2022/2024
- La delibera di G.C. N. 21 del 30.04.2022 esecutiva, di approvazione del piano delle risorse e degli obiettivi (P.R.O.) 2022-2024

**Richiamata** la determinazione n. 31 del 06/04/2022 mediante la quale si è provveduto, al fine di assicurare con efficacia efficienza e continuità il servizio di trasporto scolastico, in favore degli alunni che frequentano le scuole ubicate nel territorio di Morino e Civita D'Antino, alla costituzione dell'impegno di spesa a favore della ditta Di Curzio Viaggi S.r.l per l'importo complessivo di € 14.688,97 comprensivo di aliquota Iva e di oneri dovuti alla gestione dell'emergenza Covid-19;

Rilevato che il servizio per il mese di aprile 2022 è stato regolarmente eseguito;

**Vista la seguente fattura:**

-Fattura N.18/PA del 04.05.2022 di importo di € 4.162,03

**Evidenziato** che con l'art. 1 comma 629 del D. L. 190/2014 è stato inserito nel D.P.R 633/1972 - "Istituzione e disciplina dell'imposta sul valore aggiunto" - il nuovo articolo 17 - ter con il quale è stata introdotta la disciplina delle "split payment", un particolare meccanismo di assolvimento dell'Iva per le operazioni effettuate nei confronti della PA;

**Dato atto** che in base alle disposizioni in esso contenute l'imposta (IVA), regolarmente addebitata in fattura dal soggetto che effettua la cessione del bene (fornitore) o la prestazione del servizio, non dovrà essere pagata dal Comune al fornitore e/o prestatore di servizio, sarà piuttosto versata direttamente dal Comune nelle Casse dell'Erario;

**Dato atto** che per tutte le fatture emesse dal 1° gennaio 2015 troverà applicazione il meccanismo dello "split payment";

**Ritenuto** di dover provvedere, ai sensi dell'art. 184 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n.267, alla liquidazione di detta fattura

**DATO ATTO** che il CIG attribuito al servizio oggetto del presente dispositivo è il seguente: Z5F350510A

**DURC** Protocollo INAIL\_31929890 scadenza validità 06.07.2022;

**Dato atto** della regolarità del servizio e della rispondenza ai requisiti quali-quantitativi attesi e richiesti.

**Visti:**

- il D. Lgs. n. 153/2006, nel testo in vigore;
- il D. Lgs. n.267 del 18.08.2000 "Testo unico sull'ordinamento degli Enti Locali", nel testo in vigore;
- il D.L. n.179/2012 convertito, con modificazioni, dalla Legge n.221/2012, nel testo in vigore;
- il D. Lgs. n.50/2016, nel testo in vigore;
- il D. Lgs. n.175/2016, nel testo in vigore;

**Visto** il TUEL n. 267/2000 art.107;

**DETERMINA**

1. **DI CONSIDERARE** tutto quanto alle premesse parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
2. **DI DARE ATTO** che il pagamento delle presenti fatture segue la norma generale dello "split payment", ovvero che ai sensi dell'art. 1-comma 629-lettera b), della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, l'I.V.A. sarà trattenuta e versata direttamente dall'Ente;
3. **DI LIQUIDARE** la Fattura N.18/PA del 04.05.2022 di importo di € 4.162,03 a favore della ditta Di Curzio Viaggi Srl per il servizio di trasporto scolastico eseguito nel mese di aprile 2022
4. **DI DARE ATTO** che le somme necessarie per il pagamento della fattura presente sono allocate al capitolo 740 del bilancio di previsione 2022/2024 gestione competenze Impegno n. 20;
5. **DI TRASMETTERE** il presente atto al Responsabile dell'Area Economico – Finanziaria per l'apposizione del visto di regolarità contabile;

4. **DI PUBBLICARE** il presente atto, una volta divenuto esecutivo, all'Albo Pretorio on line così come previsto dalla L. 69/2009;

5. **DI DARE ATTO** che i dati di cui all'art. 18, comma 1, del DL 83/2012 sono consultabili sull'home page del sito informatico istituzionale dell'Ente.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Arch. DI GIANFILIPPO MARIA ANTONIETTA

---

**VISTO DI REGOLARITA' TECNICA**

Il Responsabile del Servizio interessato in ordine alla regolarità tecnica 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, alla proposta **n.ro 249 del 20/06/2022** esprime visto **FAVOREVOLE**.

CIVITA D'ANTINO, li 20/06/2022

**Il Responsabile del Servizio**

F.to Arch. DI GIANFILIPPO MARIA ANTONIETTA

---

**VISTO DI REGOLARITA' 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, alla Proposta **n.ro 249 del 20/06/2022** esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Ai sensi dell'articolo 184, comma 4, del Tuel si riscontra la regolarità amministrativa, contabile e fiscale del presente atto e si autorizza l'emissione del mandato di pagamento a favore del creditore succitato con imputazione della spesa sui fondi del bilancio in corso.

Dati contabili:

**LIQUIDAZIONI**

Anno	Numero	Progress.	Impegno	Creditore	Importo
2022	83	1	46	DI CURZIO VIAGGI S.R.L.	4.162,03

CIVITA D'ANTINO, li 20/06/2022

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

F.to ALFANO MARIA GRAZIA

---

**NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 301**

Il 20/06/2022 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **183 del 20/06/2022** con oggetto:

**LIQUIDAZIONE FATTURA N. 18/PA DEL 04.05.2022 A FAVORE DI DI CURZIO VIAGGI SRL PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ESEGUITO NEL MESE DI APRILE**

e vi resterà affissa per **15** giorni ai sensi dell'art. 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da **Arch. DI GIANFILIPPO MARIA ANTONIETTA** il **20/06/2022**.

