

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Considerato che l'unico POD per la fornitura del metano alla scuola dell'Infanzia di Via Gavetelle è rimasto in regime transitorio di tutela, in attesa che questo Ente proceda a nuova gara per la fornitura del metano a tutti gli edifici di proprietà Comunale

Visto che la prestazione di quanto sopra è stata regolarmente eseguita;

Visto che è pervenuta, per la detta acquisizione regolare fatture elettroniche di cui al prospetto che segue da parte della ditta affidataria che si rende necessario liquidare:

N Cron.	N° Fattura	Data Fattura	Importo totale	Importo IVA	Importo da liquidare
01	826500181161	09/03/2026	€ 1.841,85		
02	826500004424	07/01/2026	€ 1.473,32		
Totali			€ 3.315,17	€ 509,22	€ 2.805,95

Ritenuto di dover dare esecuzione al provvedimento di spesa, sulla base della documentazione pervenuta, idonea a comprovare il diritto del creditore a seguito del riscontro operato sulla regolarità della prestazione e sulla rispondenza stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini e alle condizioni pattuite;

412208577810

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il Decreto sindacale n. 8 del 23/04/2026 di conferimento della responsabilità del servizio in intestazione;

Visto l'art. 17-ter del d.p.r. 26.10.1972 ai sensi del quale "Per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti dello Stato, degli organi dello Stato ancorché dotati di personalità giuridica, degli enti pubblici territoriali e dei consorzi tra essi costituiti ai sensi dell'articolo 31 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e successive modificazioni, delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura, degli istituti universitari, delle aziende sanitarie locali, degli enti ospedalieri, degli enti pubblici di ricovero e cura aventi prevalente carattere scientifico, degli enti pubblici di assistenza e beneficenza e di quelli di previdenza, per i quali i suddetti cessionari o committenti non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze".

Dato atto che la prestazione in oggetto rientra nel campo di applicazione del suddetto art. 13-ter del D.p.r. n. 622/1973 e s.m.i.;

Visto il Decreto del Ministro delle Finanze del 23.1.2015 di attuazione dell'art. 17-ter del d.p.r. 26.10.1972, n. 622

Considerato che la fattura è stata emessa dopo il primo gennaio 2015 e, pertanto, per essa si applica il regime della scissione dei pagamenti (cd. Split payment) per cui l'Iva è versata direttamente dal cessionario.

DETERMINA

di liquidare la spesa complessiva di Euro 3.315,17 a favore del creditore di seguito indicato;

Fornitore/prestatore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
A2A ENERGIA SPA	Elenco nelle premesse	Vedi elenco nelle premesse	3.315,17	392/2026 113/2026	

di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento di € 2.805,95 da effettuarsi

mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato (IBAN:
IT79T0200809440000019537471).