



N° PAP-00712-2025

*Il presente atto viene affisso all'Albo  
Pretorio on-line  
dal 18/12/2025 al 02/01/2026*

*L'incaricato della pubblicazione  
GIUSEPPE IULIUCCI*

# Comune di Bucciano

Provincia di Benevento

## AREA: SETTORE TECNICO VIGILANZA

### DETERMINAZIONE RCG N° 490/2025 DEL 16/12/2025

N° DetSet 324/2025 del 16/12/2025

**Responsabile di Settore: DOMENICO RUGGIERO**

Istruttore proponente: DOMENICO RUGGIERO

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE DITTA VOLTURNO SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE  
ONLUS PER SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO PERIODO NOVEMBRE 2025.**

**CIG: A03899D6C3**

### ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il Sottoscritto \_\_\_\_\_  
in qualità di \_\_\_\_\_

attesta che la presente copia cartacea della Determinazione Dirigenziale N° RCG 490/2025,  
composta da n°..... fogli, è conforme al documento informatico originale firmato digitalmente  
ai sensi del D.Lgs N° 82/2005.

Bucciano, \_\_\_\_\_

Firma e Timbro dell'Ufficio

N.B. Da compilare a cura del Soggetto Autorizzato

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamata la Determinazione n. 03 del 04/01/2024 con oggetto “Affidamento del servizio di trasporto scolastico per gli anni scolastici 2023/2024, 2024/2025 e 2025/2026 - Indizione gara - CIG A03899D6C3 – Aggiudicazione - a mezzo della quale è stato assunto l’impegno N. 26/2024;

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

Visto l’impegno n. 19 per l’anno 2025;

Visto che in data 13/12/2025 è pervenuta, per la detta acquisizione regolare fattura elettronica n. TrasPA 118/25 da parte della ditta affidataria che si rende necessario liquidare;

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;

Visto l’art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il Decreto sindacale n. 5 del 12/09/2023 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 2.659,25 a favore del creditore di seguito indicato:

| Fornitore/prestatore | N. Fattura    | Fattura    | Importo  | capitolo | Impegno N. e anno | CIG/CUP    |
|----------------------|---------------|------------|----------|----------|-------------------|------------|
| Cooperativa Volturmo | TrasPA 118/25 | 12/12/2025 | 2.659,25 | 2018     | 19/2025           | A03899D6C3 |

di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all’Ufficio Ragioneria per l’emissione del relativo mandato di pagamento di €. **2.417,50** da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato (IBAN: **IT28U0503475510000000007303**)

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 324/2025 del 16/12/2025, avente oggetto:  
LIQUIDAZIONE DITTA VOLTURNO SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE ONLUS PER SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO PERIODO NOVEMBRE 2025.

Dettaglio movimenti contabili

| Creditore                                  | Causale   | Importo    | Coordinate  | Impegno                             | Liquidazio<br>ne |
|--|---|------------|---|-------------------------------------|------------------|
| VOLTURNO SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE ONLUS | SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO PER GLI ANNI SCOLASTICI 2023/2024, 2024/2025 E 2025/2026 | € 2.659,25 | Bilancio: 04.06.1.103<br>Peg: BBB.BBB.02018.00.00 | 19/2025<br>Pluriennale<br>(26/2024) | 1187/2025        |

**Totale Importo: € 2.659,25**

Parere Liquidazione: vista la determinazione in oggetto, si attesta di aver eseguito i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali sul presente atto ai sensi dell'art. 184 del TUEL 267/2000; e di aver verificato la disponibilità sull'impegno riportato nel prospetto.

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è memorizzato digitalmente ed è rintracciabile sul sito istituzionale per il periodo della pubblicazione.