



N° PAP-00257-2026

Il presente atto viene affisso all'Albo
Pretorio on-line
dal 13/05/2026 al 28/05/2026

L'incaricato della pubblicazione
GIUSEPPE IULIUCCI

Comune di Bucciano

Provincia di Benevento

AREA: SETTORE TECNICO VIGILANZA

DETERMINAZIONE RCG N° 168/2026 DEL 12/05/2026

N° DetSet 93/2026 del 12/05/2026

Responsabile di Settore: DOMENICO RUGGIERO

Istruttore proponente: DOMENICO RUGGIERO

**OGGETTO: IMPEGNO E LIQUIDAZIONE DITTA S.A.P. NA S.P.A. DI NAPOLI, PER
CONFERIMENTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI PRESSO IMPIANTO STIR DI
TUFINO (NA) APRILE 2026**

ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il Sottoscritto _____
in qualità di _____

attesta che la presente copia cartacea della Determinazione Dirigenziale N° RCG 168/2026,
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. 67 del 18/02/2025 con oggetto "CONFERIMENTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI (CODICE CER 200301) PRESSO IMPIANTO STIR DI TUFINO (NA) GESTITO DALLA SOCIETÀ S.A.P. NA S.p.A. DI NAPOLI ANNO 2025 - IMPEGNO DI SPESA. a mezzo della quale è stato assunto l'impegno della spesa al capito 1740 impegno 139/2025;

CONSIDERATO che in attesa di approvazione della nuova tariffa da parte degli Enti territorialmente competenti, il servizio non può essere sospeso per cui la società ha provveduto a fatturare il rifiuto smaltito su una tariffa da intendersi provvisoria;

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

Visto che in data 11/05/2026 è pervenuta, per la detta acquisizione regolare fattura elettronica n. 630 da parte della ditta affidataria per integrazione tariffa e 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. 05 del 12/09/2025 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".

Preso atto della regolarità contributiva dell'operatore economico affidatario così come desumibile dal DURC emesso in data 04/05/2026 prot. INAIL_53976674, con scadenza 01/09/2026 (che si allega);

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

1) di liquidare la spesa complessiva di Euro 4.426,38 a favore del creditore di seguito indicato:

Fornitore/prestatore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
S.A.P. NA S.P.A. DI NAPOLI	630	30/04/2026	4.426,38	1740		

2) di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento di € 4.035,21 da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato (IBAN: **IT92E0306903496100000017450**.)

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 93/2026 del 12/05/2026, avente oggetto:

IMPEGNO E LIQUIDAZIONE DITTA S.A.P. NA S.P.A. DI NAPOLI , PER CONFERIMENTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI PRESSO IMPIANTO STIR DI TUFINO (NA) APRILE 2026

Dettaglio movimenti contabili

Creditore	Causale	Importo	Coordinate	Prenotazione di Spesa	Impegno
S.A.P. NA.SISTEMA AMBIENTE PROVINCIA DI NAPOLI SPA	CONFERIMENTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI PRESSO IMPIANTO STIR DI TUFINO (NA) APRILE 2026	€ 4.426,38	Bilancio: 09.03.1.103 Peg: 002.BBB.01740.00.00		393/2026

Totale Importo: € 4.426,38

Parere Impegno: sulla presente determinazione si attesta ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, e dell'art. 153, comma 5, del D.Lsg 267/2000, la regolarità contabile e la relativa copertura finanziaria.

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.

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 93/2026 del 12/05/2026, avente oggetto:

IMPEGNO E LIQUIDAZIONE DITTA S.A.P. NA S.P.A. DI NAPOLI , PER CONFERIMENTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI PRESSO IMPIANTO STIR DI TUFINO (NA) APRILE 2026

Dettaglio movimenti contabili

Creditore	Causale	Importo	Coordinate	Impegno	Liquidazione
S.A.P. NA.SISTEMA AMBIENTE PROVINCIA DI NAPOLI SPA	CONFERIMENTO RIFIUTI INDIFFERENZIATI PRESSO IMPIANTO STIR DI TUFINO (NA) APRILE 2026	€ 4.426,38	Bilancio: 09.03.1.103 Peg: 002.BBB.01740.00.00	393/2026	469/2026

Totale Importo: € 4.426,38

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.