



N° PAP-00281-2026

Il presente atto viene affisso all'Albo
Pretorio on-line
dal 21/05/2026 al 05/06/2026

L'incaricato della pubblicazione
GIUSEPPE IULIUCCI

Comune di Bucciano

Provincia di Benevento

AREA: SETTORE TECNICO VIGILANZA

DETERMINAZIONE RCG N° 185/2026 DEL 20/05/2026

N° DetSet 99/2026 del 20/05/2026

Responsabile di Settore: PIETRO FRANCESCO BUONANNO

Istruttore proponente: PIETRO FRANCESCO BUONANNO

OGGETTO: Lavori pubblici di somma urgenza per la messa in sicurezza della strada che conduce al Santuario di Maria SS. del Taburno. Liquidazione impresa incaricata

CIG: BBA474CF06

ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il Sottoscritto _____
in qualità di _____

attesta che la presente copia cartacea della Determinazione Dirigenziale N° RCG 185/2026, 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

Premesso che con delibera di C.C. n. 8 del 28/04/2026 è stato riconosciuto, ai sensi e per gli effetti di cui alla normativa contenuta nell'art. 194, comma 1, lett. e), del Decreto Legislativo 267/2000 il debito fuori bilancio a favore della Ditta Meccariello Marcello, per l'intervento di somma urgenza per la messa in sicurezza della strada che conduce al Santuario di Maria SS. del Taburno, nei limiti dell'importo di € 3.196,40;

Considerato che per detti lavori è stato assunto l'impegno della spesa al cap. 3604;

Dato che la prestazione è stata regolarmente eseguita nei modi e termini assegnati;

Visto che in data 21/07/2025 è pervenuta, per la detta acquisizione, regolare fattura elettronica n. 22/25 del 21/07/2025 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. 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 3.196,40 a favore del creditore di seguito indicato:

Fornitore/prestatore	N. Fattura	Data Fattura	Importo	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
Meccariello Marcello	18/26	18/05/2026	3.196,40	3604	320/2026	BBA474CF06

Di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento di € 3.196,40 da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato (IBAN: IT19I0538775490000003190143)

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 99/2026 del 20/05/2026, avente oggetto:

Lavori pubblici di somma urgenza per la messa in sicurezza della strada che conduce al Santuario di Maria SS. del Taburno. Liquidazione impresa incaricata

Dettaglio movimenti contabili

Creditore	Causale	Importo	Coordinate	Impegno	Liquidazione
MECCARIELLO MARCELLO	PRESA D ATTO LAVORI DI SOMMA URGENZA E PROPOSTA AL CONSIGLIO DI RICONOSCIMENTO DEL DEBITO	€ 3.196,40	Bilancio: 08.01.2.202 Peg: 002.BBB.03604.00.00	320/2026	494/2026

Totale Importo: € 3.196,40

Documento di Consultazione
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.