



# COMUNE DI DIPIGNANO

(Provincia di Cosenza)

---

## DETERMINAZIONE AREA TECNICA

N. 265 DEL **REG. SETTORE**

DATA: **10/12/2025**

N. 503 DEL **REG. GENERALE**

### **OGGETTO:**

IMPEGNO E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE FATTURA 196 DEL 09/12/2025 A  
FAVORE DELL' OPERATORE ECONOMICO AIELLO SHOP S.R.L. FAI DA TE E  
GARDEN DI DIPIGNANO PER LA FORNITURA DI MATERIALE VARIO PER LA  
MANUTENZIONE PIAZZE, AREE E STABILI COMUNALI.

## **IL RESPONSABILE DEL SETTORE TECNICO – VIGILANZA – AMBIENTE**

Richiamato il Decreto Sindacale n. 9 del 04/09/2025 con il quale l'Ing. Pietro Bisciglia è stato nominato Responsabile del Settore Tecnico-Vigilanza-Ambiente;

### **PREMESSO:**

**CHE** veniva affidata all'operatore economico AIELLO SHOP S.R.L. FAI DA TE E GARDEN in via Maroli 12/14 di Dipignano – la fornitura di “materiale vario per la manutenzione piazze,aree e stabili comunali ”;

**CHE** veniva impegnata la somma di € 1.144,03 I.V.A. esclusa, a carico del bilancio 2025 sul Cap.2008 con imp. N.124/2025

**CHE** è stato attribuito il seguente codice CIG:**B97B7B9F39**;

Visto che si è positivamente concluso l'iter del contratto d'appalto relativo alla  fornitura  servizio  lavori di “materiale vario per la manutenzione piazze,aree e stabili comunali ” dall'operatore economico AIELLO SHOP S.R.L. FAI DA TE E GARDEN in via Maroli 12/14 di Dipignano per un importo complessivo 1.144,03 I.V.A. esclusa;

Viste le verifiche mediante acquisizione del DURC hanno dimostrato la regolarità contributiva dell'impresa;

### **CONFERMA**

l'avvenuta esecuzione della fornitura/servizio senza alcun addebito all'appaltatore;

### **CHIEDE**

il pagamento della rata di acconto/saldo, ritenuta congrua in base ai patti contrattuali di cui all'affidamento disciplinante l'appalto in oggetto.

### **VISTA :**

- la fattura 196 del 09/12/2025 dello stesso dall' operatore economico AIELLO SHOP S.R.L. FAI DA TE E GARDEN in via Maroli 12/14 - ammontante ad 1.144,03 più iva al 22% di € 251,69 per un totale di € 1.395,72 presentata per la liquidazione;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163 e s.m.i.;

Visto il d.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207 e s.m.i.;

Visto il vigente Regolamento Comunale dei contratti;

per i motivi citati in premessa,

## **DETERMINA**

- di impegnare e contestualmente liquidare la fattura 196 del 09/12/2025 dello stesso dall' operatore economico AIELLO SHOP S.R.L. FAI DA TE E GARDEN in via Maroli 12/14– Partita IVA 03720930787 ammontante ad € 1.144,03 più iva al 22% di € 251,69 per un totale di € 1.395,72
- di precisare che all'effettivo mandato di pagamento si applica lo "split payment" previsto dalla Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo della Pubblica Amministrazione, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto anziché allo stesso fornitore;
- si dispone che una copia del presente impegno e contestuale liquidazione con allegata la fattura 196 del 09/12/2025 dell'operatore economico soprarichiamato, sia inviata al responsabile del Servizio Finanziario per i controlli ed i riscontri amministrativi contabili e fiscali di cui al 4° comma dell'art. 151 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 al fine dell'emissione del mandato di pagamento.

<b>Il Responsabile del Procedimento</b>	<b>Il Responsabile del Settore</b>
F.to: Ing. Pietro BISCIGLIA	F.to:(Ing. Pietro BISCIGLIA)

Parere di regolarità tecnica: **FAVOREVOLE**

Data: 10/12/2025

**Il Responsabile**  
F.to: Ing. Pietro BISCIGLIA

**SETTORE  
AMMINISTRATIVO, RISORSE E PROGRAMMAZIONE**

Vista di regolarità contabile con attestazione della copertura finanziaria ai sensi degli artt.147, comma1 (articolo introdotto dall'articolo 3, comma 1, lettera d) Legge n. 213 del 2012) e 153, comma 4 (comma modificato dall'art. 3, comma1, lettera f) Legge n. 213/ 2012, poi dall'art. 74 del D.lgs n. 118/2011, introdotto dal D.Lgs n. 126 /2014) del D.lgs n. 267/2000;

Si attesta l'avvenuta registrazione del seguente impegno di spesa:

MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	MACRO AGGREGATO	CAP. PEG COD. PCF	COD. GESTIONALE	IMPEGNO	ESERCIZIO 2025
				2008		124/2025	<input type="checkbox"/> Competenza <input type="checkbox"/> Residuo Anno

si attesta l'avvenuta registrazione della seguente diminuzione di entrata:

DESCRIZIONE	IMPORTO ST.	CAPITOLO	AZIONE	COD. SIOPE	IMPEGNO

Sulla presente determinazione non si appone ai sensi dell'art.151,comma 4 e 147 bis, comma 1, d.lgs. 267/2000 , il visto di regolarità contabile con attestazione della copertura finanziaria per la motivazione indicata con nota ID \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ che si allega;

**VISTO per la registrazione dell'impegno di spesa**

**Il Responsabile del Settore Finanziario**

F.to: Dott. Stefano PLASTINA

Dipignano, lì 10/12/2025

E' copia conforme all'originale in carta semplice per uso amministrativo

Dipignano, lì 11/12/2025

Il Responsabile del Servizio  
Ing. Pietro BISCIGLIA

**C E R T I F I C A T O   D I   P U B B L I C A Z I O N E**

Pubblicato all'Albo Pretorio di questo Comune dal 11/12/2025 al 26/12/2025.

(Prot. N. \_\_\_\_\_ cat. \_\_\_\_\_) - Reg. Pubbl. N.

Dipignano, lì 10/12/2025

Il Responsabile del Settore Amministrativo  
F.to: Dott. Stefano PLASTINA