



COMUNE DI VALLE CASTELLANA

Provincia di Teramo

*Loc. Capoluogo – Piazza D'Annunzio, - 64010 Valle Castellana (Teramo) - C.F. e P.I.: 00275030674
- telef. 0861-93130/93473 fax 0861-93557*

Registro Generale n. 147 del 21-02-2026

DETERMINAZIONI AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

N. 50 DEL 21-02-2026

Oggetto: Realizzazione grafica materiale di comunicazione per promozione itinerari turistici e Restyling grafico distributore di benzina. Liquidazione di spesa.

L'anno duemilaventisei addì ventuno del mese di febbraio, il Responsabile del servizio Di Vittorio Priscilla

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 in data 30.07.2025, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2026-2028 presentato dalla Giunta;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 in data 30.12.2025, è stata approvata la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2026-2028;
- con deliberazione del Consiglio comunale n. 22 in data 30.12.2025, esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario corrente;
- con deliberazione della Giunta comunale n. 25 in data 29.03.2025, esecutiva, è stato approvato il PIAO 2025/2027;

CONSIDERATO si è proceduti ad affidare l'appalto relativo alla fornitura del materiale per la comunicazione e per la promozione itinerari turistici e Restyling grafico distributore di benzina;

RICHIAMATA la Determina Registro Generale n. 266 del 09-05-2025 che qui si intende per integralmente trascritta, con cui si affidava il servizio e si impegnava una spesa di € 1830,00 a favore della Ditta MASTERGRAFICA SRL;

VISTA la fattura n. 107/2026 del 18.02.2026 rimessa per la liquidazione dalla Ditta MASTERGRAFICA SRL P.IVA 01684180670, relativamente alla fornitura in oggetto della somma complessiva di € 1.830,00, di cui euro € 1.500,00 per imponibile ed euro 330,00 per Iva;

ACCERTATO che la fornitura affidata è stato regolarmente svolta secondo le modalità e le condizioni previste e che l'esecuzione è stata verificata dal Responsabile del procedimento con esito positivo;

RITENUTO dunque di poter procedere alla liquidazione della suddetta fattura in quanto la ditta in questione ha fornito il servizio in oggetto e la spesa rientra nei limiti di cui alla Determina Registro Generale n. 266 del 09-05-2025;

VISTO il CIG n. **B6CC917D67** già comunicato in precedenza;

ACCERTATA la regolarità contributiva ai fini DURC come da Numero Protocollo INAIL_52175624 scadenza validità al 19/04/2026, che si allega la summenzionata ditta risulta IN REGOLA;

VISTI:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267; ed in particolare gli artt. 107, 153, 183, 191 e 192;
- il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
- il vigente Regolamento di Contabilità del Comune di Valle Castellana;
- l'articolo 3 della legge 136/2010, in tema di tracciabilità di flussi finanziari;
- il Dlgs n. 36/2023 Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici;
- il bilancio del corrente esercizio;

Visto il Decreto Sindacale prot. prot. 8807 del 30.12.2025 di conferimento dell'incarico a Responsabile dell'area Finanziaria – Contabile;

D E T E R M I N A

- **di dare atto**, che le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e di seguito si intendono richiamate, ai sensi del comma 1 dell'art. 3 della Legge 241/1990;
- **di approvare** la fattura n. 107/2026 del 18.02.2026 rimessa per la liquidazione dalla Ditta MASTERGRAFICA SRL P.IVA 01684180670, relativamente alla fornitura in oggetto della somma complessiva di € 1.830,00, di cui euro € 1.500,00 per imponibile ed euro 330,00 per Iva;
- **di liquidare** e pagare, per quanto espresso in narrativa, la somma di € 1.830,00

IVA compresa in favore della Ditta MASTERGRAFICA SRL P.IVA 01684180670 a fronte della fattura n. 107/2026 del 18.02.2026 acquisita dall'Ente con Protocollo 1304 del 20.02.2026 da accreditare a mezzo bonifico sull'IBAN **IT89S0306915304100000008172**;

- **Di dare atto** che la somma di € 1.830,00 trova copertura finanziaria sul bilancio di previsione 2026/2028 così come di seguito specificato:

- per euro 1.000,00 sul capitolo 2304/0 del bilancio c.e - Impegno N. 117 del 09-05-2025;

- per euro 830,00 sul capitolo 350/1 del bilancio c.e. - Impegno N. 118 del 09-05-2025;

- **dando atto** che l'importo di € 330,00 corrispondente all'IVA sarà trattenuta dall'Ente per essere versata all'erario;

- **di dare atto** che, per le finalità sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n.136/2010 come modificata dal D.L. n.187/2010 e successive modificazioni ed integrazioni, i codici C.I.G.: **B6CC917D67**;

- di dare atto, ai sensi e per gli effetti disposti dall'art. 147 – bis, comma 1, del D. Lgs n. 267/2000 e del relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti od indiretti sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell'Ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

- di disporre la pubblicazione del presente atto ai sensi della normativa vigente all'Albo Pretorio on line e nella sezione del sito WEB amministrazione trasparente;

- di trasmettere il presente provvedimento:

Alla segreteria generale per l'inserimento nella raccolta generale;

All'ufficio ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa;

Liquidazione N. 102 del 21-02-2026	
Su Impegno N. 117 del 09-05-2025 a Residuo 2025 approvato con Atto n. 266 DETERMINAZIONE del 09-05-2025 avente per oggetto Realizzazione grafica materiale di comunicazione per promozione itinerari turistici e Restyling grafico distributore di benzina. Affidamento e assunzione di impegno. CIG B6CC917D67	
5° livello 08.01-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	
Capitolo 2304 / Articolo MANUTENZIONE DISTRIBUTORE DI CARBURANTI - ACQUISTO BENI - CAP. E 300	
Causale	Realizzazione grafica materiale di comunicazione per promozione itinerari turistici e Restyling grafico distributore di benzina. Affidamento e assunzione di impegno.
Importo	Euro 1.000,00
Beneficiario 2177 MASTERGRAFICA SRL	
Quietanza IBAN - IT89S0306915304100000008172 IBAN IT89S0306915304100000008172	

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
-----------	-----------	-----------	---------	----------------	-----	------------

2177 MASTERGRAFICA SRL	IT89S03069153041 00000008172	107/2026 del 18-02- 2026	1.830,00	1.000,00	B6CC917D67	22-03-2026
------------------------------	---------------------------------	-----------------------------	----------	----------	------------	------------

Ritenute documento

RITENUTE PER IVA	1.500,00	330,00	22,00%
<i>Totale ritenute documento</i>	1.500,00	330,00	

Liquidazione N. 103 del 21-02-2026	
Su Impegno N. 118 del 09-05-2025 a Residuo 2025 approvato con Atto n. 266 DETERMINAZIONE del 09-05-2025 avente per oggetto Realizzazione grafica materiale di comunicazione per promozione itinerari turistici e Restyling grafico distributore di benzina. Affidamento e assunzione di impegno. CIG B6CC917D67	
5° livello 01.05-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	
Capitolo 350 / Articolo 1 SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO EDIFICI COMUNALI E STRUTTU. PUBBLICHE ACQUISTO BENI DI CONSUMO	
Causale	Realizzazione grafica materiale di comunicazione per promozione itinerari turistici e Restyling grafico distributore di benzina. Affidamento e assunzione di impegno.
Importo	Euro 830,00
Beneficiario 2177 MASTERGRAFICA SRL	
Quietanza IBAN - IT89S0306915304100000008172 IBAN IT89S0306915304100000008172	

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
2177 MASTERGRAFICA SRL	IT89S03069153041 00000008172	107/2026 del 18-02- 2026	1.830,00	830,00	B6CC917D67	22-03-2026

Ritenute documento

RITENUTE PER IVA	1.500,00	330,00	22,00%
<i>Totale ritenute documento</i>	1.500,00	330,00	

Letto e sottoscritto a norma di legge.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Di Vittorio Priscilla

IL RESPONSABILE DI AREA
Di Vittorio Priscilla

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.
Lì 21-02-2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Di Vittorio Priscilla

E' copia conforme all'originale emesso da questo ufficio.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Di Vittorio Priscilla

Il presente provvedimento viene trasmesso in copia al sindaco, al Segretario Comunale ed al Responsabile del Servizio Albo Pretorio per la pubblicazione per 15 gg.
Valle Castellana, _____

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

N..... di pubblicazione registro Albo Pretorio.

La presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dalla data del _____ al _____.

Viene altresì pubblicata dalla medesima data, e per 15 giorni consecutivi, su sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, co.1, della L. 18/06/2009 n.69).

Valle Castellana,

IL RESP.SERVIZIO ALBO PRETORIO
Di Saverio Giovanni