



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. 487 del 11-08-2026

DETERMINAZIONI AREA TECNICO-MANUTENTIVA

N. 264 DEL 11-08-2026

Oggetto: Impegno di spesa e liquidazione a favore Ruzzo Reti spa per fornitura servizio idrico presso edifici comunali periodo maggio-giugno 2026

L'anno duemilaventisei addì undici del mese di agosto, il Responsabile del servizio Dott.ssa D'Agostino Katia

PREMESSO che alcuni edifici di questo Ente sono stati allacciati alla rete idrica gestita dalla società Ruzzo Reti s.p.a. con sede in Via Nicola Dati, 18 – Teramo C.F./P.IVA 01522960671;

VISTE le seguenti fatture rimesse per la liquidazione dalla società Ruzzo Reti s.p.a.:

PROT.	N. FATTURA	DATA	CONTRATTO	PERIODO	IMPONIBILE	IVA	TOTALE
5195	20260000642428	15-07-26	282474	maggio-giugno	29,90	2,99	32,89
5196	20260000642429	15-07-26	250985	maggio-giugno	18,73	1,87	20,60
5193	20260000642430	15-07-26	262595	maggio-giugno	202,07	20,21	222,28
5194	20260000642427	15-07-26	247050	maggio-giugno		0,98	0,98
5191	20260000607541	15-07-26	6762112	Deposito contrattuale	252,71	1,42	254,13
				TOTALE	503,41	27,47	530,88

RISCONTRATA la regolarità delle suddette fatture e pertanto ritenuto di procedere alla relativa liquidazione;

DATO ATTO che le forniture fatturate sono regolate dai rispettivi contratti stipulati con la società Ruzzo Reti spa;

DATO ATTO che occorre impegnare la spesa complessiva di € **530,88** iva inclusa al relativo capitolo di spesa del bilancio corrente esercizio;

VISTO l'art. 1 comma 629 della Legge 190/2014 (Legge di stabilità per l'anno 2015) con il quale si dispone che per le cessioni di beni e le prestazioni di servizio effettuate nei confronti degli Enti Pubblici Territoriali l'imposta sul valore aggiunto è versata dai medesimi secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze;

ACCERTATO che sulla base del Certificato di Regolarità Contributiva INAIL_51862618 scadenza validità 01.12.2026, che si allega, la summenzionata società risulta in regola;

RICHIAMATO il Decreto Sindacale n. 8808 del 30.12.2025 di nomina del geom. Katia D'Agostino Responsabile del Servizio Tecnico;

RILEVATO il pieno rispetto, in fase istruttoria e di predisposizione degli atti, delle disposizioni contenute nel Codice di comportamento dei dipendenti pubblici e l'insussistenza, ai sensi dell'art.16 102 del Dlgs n. 36/2023 di conflitto di interesse in capo al firmatario del presente atto, al RUP, agli altri partecipanti al procedimento e in relazione ai destinatari finali dello stesso;

VERIFICATA la compatibilità del procedimento in oggetto rispetto alle disposizioni del P.T.P.C. vigente;

VERIFICATA l'insussistenza delle cause di incompatibilità di cui agli artt. 6 e 7 del DPR 62/2013;

VISTI:

- il T.U.E.L. approvato con D.Lgs. n.267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- il vigente Regolamento di Contabilità comunale;
- il vigente regolamento dei controlli interni, ai sensi del novellato art. 147 Dlgs 267/2000 e s.m.i.;
- l'articolo 3 della legge 136/2010, in tema di tracciabilità di flussi finanziari;
- il Dlgs 33/2013;
- 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 Corrente esercizio;

D E T E R M I N A

la presente narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto e ne costituisce motivazione ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della legge 7 agosto 1990, n. 241;

1. **di assumere** impegno di spesa per complessivi **€ 530,88** iva inclusa in favore della società Ruzzo Reti s.p.a. ai seguenti capitoli del bilancio c.e.:
€ 207,47 al cap. **82/5** con oggetto "Spese per uffici – prestazione di servizi-servizio idrico" – cod. mecc. 01.11-1.03.02.05.005;
€ 323,41 al cap. **350/2** con oggetto "Spese generali di funzionamento edifici comunali e strutture pubbliche – prestazione di servizi" – cod- mecc. 01.05-1.03.02.09.000;
2. **di approvare** le fatture in premesse descritte relative al servizio idrico maggio-giugno 2026 rimesse per la liquidazione dalla Società Ruzzo Reti s.p.a.;
3. **di liquidare** la somma complessiva di **€ 530,88** a saldo delle seguenti fatture a favore di:

DITTA (Indirizzo, Partita IVA/ Codice Fiscale); PERSONA FISICA (luogo e data nascita, residenza, Codice Fiscale)	Fattura/Nota/ Parcella		Imponibile	IVA	Totale	Modalità di pagamento
	Numero	Data				
RUZZO RETI S.P.A. Via Nicola Dati,18 Teramo P.iva 01522960671	20260000642428	15-07-26	29,90	2,99	32,89	IBAN: IT68R0760115300000084536382
	20260000642429	15-07-26	18,73	1,87	20,60	
	20260000642430	15-07-26	202,07	20,21	222,28	
	20260000642427	15-07-26		0,98	0,98	
	20260000607541	15-07-26	252,71	1,42	254,13	
	totali		503,41	27,47	530,88	

4. **di pagare** l'imponibile pari ad **€ 503,41** alla società Ruzzo Reti con sede a Teramo Via Nicola Dati, 18 - C.F./P.I. 01522960671;

5. **di versare** all'erario l'IVA indicata in fattura pari ad € 27,47 a termini l'articolo 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n.190;
6. **di imputare** la spesa complessiva di € 530,88 al bilancio c.e. così come indicato nei prospetti contabili riportati in calce:

1	ANNO	COD. BILANCIO		
	2026	01111030205005		
	CAP	AZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	82/5		Spese per uffici – prestazione di servizi – servizio idrico	€ 278,57
	TIPO ACC./IMP.	N. ACC./IMP.	N. SUBIMP	TIPO DI FINANZIAMENTO
	Nuovo impegno			(bilancio comunale)

2	ANNO	COD. BILANCIO		
	2026	01051030209000		
	CAP	AZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	350/2		Spese generali funzionamento edifici comunali e strutture pubbliche - prestazione di servizi	€ 323,41
	TIPO ACC./IMP.	N. ACC./IMP.	N. SUBIMP	TIPO DI FINANZIAMENTO
	Nuovo impegno			(bilancio comunale)

7. **di dare atto** che il pagamento dell'importo di € 503,41 a Ruzzo Reti s.p.a. con sede in Via Nicola Dati, 18 Teramo – C.F./P.I. 01522960671, avverrà tramite bonifico bancario da accreditare sul conto corrente bancario IBAN IT68R0760115300000084536382 quale conto dedicato, anche in via non esclusiva, alle commesse pubbliche, ai sensi dell'art. 3 della legge 13.08.2010, n. 136;
8. **di trasmettere** il presente atto al Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, con allegati i documenti giustificativi elencati in narrativa, per le procedure di contabilità ed i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali ai sensi dell'art.151, comma 4, T.U.E.L.;
9. **di disporre** la pubblicazione della presente determinazione sul sito istituzionale dell'Ente, ai sensi e per gli effetti del Decreto Legislativo n. 33/2013 “Obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusioni di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni”.

Impegno N. 214 del 20-08-2026 a Competenza CIG	
5° livello 01.11-1.03.02.05.005 Acqua	
Capitolo 82 / Articolo 5 SPESE PER UFFICI- PRESTAZIONI DI SERVIZI- SERVIZIO IDRICO	
Causale	Impegno di spesa e liquidazione a favore Ruzzo Reti spa per fornitura servizio idrico presso edifici comunali periodo maggio-giugno 2026

Importo 2026	Euro 207,47
Beneficiario	1187 RUZZO RETI SPA

Impegno N. 215 del 20-08-2026 a Competenza CIG	
5° livello 01.05-1.03.02.09.012 Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	
Capitolo 350 / Articolo 2 SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO EDIFICI COMUNALI E STRUTTURE PUBBLICHE. PRESTAZIONE DI SERVIZIO	
Causale	Impegno di spesa e liquidazione a favore Ruzzo Reti spa per fornitura servizio idrico presso edifici comunali periodo maggio-giugno 2026
Importo 2026	Euro 323,41
Beneficiario	1187 RUZZO RETI SPA

Liquidazione N. 318 del 20-08-2026	
Su Impegno N. 214 del 20-08-2026 a Competenza approvato con Atto n. 487 DETERMINAZIONE del 11-08-2026 avente per oggetto Impegno di spesa e liquidazione a favore Ruzzo Reti spa per fornitura servizio idrico presso edifici comunali periodo maggio-giugno 2026 CIG	
5° livello 01.11-1.03.02.05.005 Acqua	
Capitolo 82 / Articolo 5 SPESE PER UFFICI- PRESTAZIONI DI SERVIZI- SERVIZIO IDRICO	
Causale	Impegno di spesa e liquidazione a favore Ruzzo Reti spa per fornitura servizio idrico presso edifici comunali periodo maggio-giugno 2026
Importo	Euro 207,47
Beneficiario	1187 RUZZO RETI SPA
Quietanza iban - IT68R076011530000084536382 IBAN IT68R076011530000084536382	

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
1187 RUZZO RETI SPA	IT68R076011530000084536382	SEZI_H2026000064 2428 del 15-07-2026	32,89	32,89		19-08-2026

Ritenute documento

1187 RUZZO RETI SPA	RITENUTE PER IVA		29,90	2,99	22,00%	19-08-2026
	Totale ritenute documento		29,90	2,99		
	IT68R076011530000084536382	SEZI_H2026000064 2429 del 15-07-2026	20,60	20,60		

Ritenute documento

1187 RUZZO RETI SPA	RITENUTE PER IVA		18,73	1,87	22,00%	19-08-2026
	Totale ritenute documento		18,73	1,87		
	IT68R076011530000084536382	SEZI_H2026000064 2430 del 15-07-2026	222,28	153,98		

Ritenute documento

RITENUTE PER IVA		202,07	20,21	22,00%
Totale ritenute documento		202,07	20,21	

Liquidazione N. 319 del 20-08-2026	
Su Impegno N. 215 del 20-08-2026 a Competenza approvato con Atto n. 487 DETERMINAZIONE del 11-08-2026 avente per oggetto Impegno di spesa e liquidazione a favore Ruzzo Reti spa per fornitura servizio idrico presso edifici comunali periodo maggio-giugno 2026 CIG	
5° livello 01.05-1.03.02.09.012 Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	
Capitolo 350 / Articolo 2 SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO EDIFICI COMUNALI E STRUTTURE PUBBLICHE. PRESTAZIONE DI SERVIZIO	
Causale	Impegno di spesa e liquidazione a favore Ruzzo Reti spa per fornitura servizio idrico presso edifici comunali periodo maggio-giugno 2026
Importo	Euro 323,41
Beneficiario	1187 RUZZO RETI SPA
Quietanza iban - IT68R076011530000084536382 IBAN IT68R076011530000084536382	

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

1187 RUZZO RETI SPA	IT68R07601153000 00084536382	SEZI_H2026000060 7541 del 15-07- 2026	254,13	254,13		19-08-2026
------------------------	---------------------------------	---	--------	--------	--	------------

Ritenute documento

1187 RUZZO RETI SPA	RITENUTE PER IVA		14,22	1,42	22,00%	19-08-2026
	Totale ritenute documento		14,22	1,42		
	IT68R07601153000 00084536382	SEZI_H2026000064 2427 del 15-07- 2026	0,98	0,98		

Ritenute documento

1187 RUZZO RETI SPA	RITENUTE PER IVA		9,80	0,98	22,00%	19-08-2026
	Totale ritenute documento		9,80	0,98		
	IT68R07601153000 00084536382	SEZI_H2026000064 2430 del 15-07- 2026	222,28	68,30		

Ritenute documento

RITENUTE PER IVA		202,07	20,21	22,00%
Totale ritenute documento		202,07	20,21	

Letto e sottoscritto a norma di legge.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott.ssa D'Agostino Katia

IL RESPONSABILE DI AREA
Dott.ssa D'Agostino Katia

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.
Lì 20-08-2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Di Vittorio Priscilla

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

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott.ssa D'Agostino Katia

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