



# **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. 555 del 24-09-2025**

## **DETERMINAZIONI AREA TECNICO-MANUTENTIVA**

**N. 319 DEL 24-09-2025**

**Oggetto: Servizio operazioni cimiteriali (estumulazioni/traslazioni/esumazioni) propedeutiche alla costruzione di nuovi loculi nel cimitero di Macchia da Sole Liquidazione ditta MICOZZI EMILIANA**

L'anno duemilaventicinque addì ventiquattro del mese di settembre, il Responsabile del servizio Dott.ssa D'Agostino Katia

**RICHIAMATA** la determinazione n. 524 R.G. del 05/09/2025 con la quale è stato affidato, mediante affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del Dlgs n. 36/2023, il servizio esecuzione operazioni cimiteriali di estumulazione/traslazione/esumazioni straordinarie propedeutiche ai lavori di costruzione nuovi loculi nel cimitero di Machia da Sole, alla ditta MICOZZI EMILIANA con sede in ALBA ADRIATICA (TE) in Via DEL VECCHIO FORTE n. 22- Partita IVA 01991050673, alle condizioni di cui al preventivo acquisito agli atti dell'Ente al prot. 5946 del 05.09.2025, per un importo complessivo di € 3.892,20 (n. 13 operazioni x € 299,40) oltre iva;

**DATO ATTO** che con la suddetta determinazione è stata impegnata la spesa complessiva di € **4.748,48** di cui € 3.892,20 imponibile ed € 856,28 per IVA al 22% in favore della ditta MICOZZI EMILIANA, sul **capitolo n. 1416/2** del bilancio c.e. con oggetto "Spese funzionamento cimiteri – prestazione di servizi" - cod. mecc. 12.09-1.03.02.09.000;

**VISTA** la fattura n. 6 del 22.09.2025 assunta a questo protocollo in data 23.09.2025 al n. 6328, dell'importo complessivo di € 4.748,48 di cui € 3.892,20 imponibile ed € 856,28 per corrispondente iva al 22%, rimessa per la liquidazione dalla ditta MICOZZI EMILIANA con sede in ALBA ADRIATICA (TE) in Via DEL VECCHIO FORTE n. 22- Partita IVA 01991050673;

**RISCONTRATA** la regolarità della suddetta fattura e pertanto ritenuto di procedere alla sua liquidazione;

**ACCERTATO** che la ditta affidataria di cui sopra ha eseguito regolarmente il servizio richiesto, come da allegato elenco operazioni eseguite;

**VISTA** la legge 23 dicembre 2014, n.190 (Legge Stabilità 2015), ed in particolare l'articolo 1, comma 629, ove si dispone che a partire dal 1° gennaio 2015 il fornitore dovrà continuare ad emettere regolare fattura con addebito di IVA ed il Comune pagherà al fornitore soltanto l'imponibile e verserà l'IVA direttamente all'Erario nel mese successivo al pagamento;

**DATO ATTO** che è stato acquisito il **CIG B8258395BA** presso l'Autorità di vigilanza sui contratti pubblici ai fini sia della tracciabilità di cui alla legge 136/2010 che ai fini del monitoraggio dei contratti pubblici;

**ACCERTATO** che sulla base del Certificato di Regolarità Contributiva INAIL\_46311762 scadenza validità 14.10.2025, che si allega, la summenzionata ditta risulta in regola;

**RICHIAMATO** il Decreto Sindacale n. 5078 del 01.07.2022 di nomina del geom. Katia D'Agostino Responsabile del Servizio Tecnico;

**DATO ATTO** che il Responsabile del Progetto (RUP) ai sensi dell'art. 15 del Dlgs n.36/2023 è il geom. Katia D'Agostino;

**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**

le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, anche ai sensi della legge 241/90;

1) di approvare la fattura n. 6 del 22.09.2025 assunta a questo protocollo in data 23.09.2025 al n. 6328, dell'importo complessivo di € 4.748,48 di cui € 3.892,20 imponibile ed € 856,28 per corrispondente iva al 22%, rimessa per la liquidazione dalla ditta MICOZZI EMILIANA con sede in ALBA ADRIATICA (TE) in Via DEL VECCHIO FORTE n. 22- Partita IVA 01991050673;

2) di liquidare la somma complessiva di € **4.748,48** a favore di:

DITTA (Indirizzo, Partita IVA/ Codice Fiscale); PERSONA FISICA (luogo e data nascita, residenza, Codice Fiscale)	Fattura/Nota Parcella		Imponibile	IVA	Modalità di pagamento
	Numero	Data			
<b>MICOZZI EMILIANA</b> Via del Vecchio Forte, 22 Alba Adriatica (TE) <b>Cod. fisc.: MCZMLN70L63H769B</b> <b>P.IVA: 01991050673</b>	6	22-09-25	3.892,20	856,28	IBAN: IT98O0847376910000000140355

3) di pagare l'imponibile pari ad € **3.892,20** alla ditta MICOZZI EMILIANA con sede in ALBA ADRIATICA (TE) in Via DEL VECCHIO FORTE n. 22- Partita IVA 01991050673, tramite bonifico bancario da accreditare sul conto corrente bancario IBAN n. IT98O0847376910000000140355 quale conto dedicato, anche in via non esclusiva, alle commesse pubbliche, ai sensi dell'art. 3 della legge 13.08.2010, n. 136;

4) di versare all'erario l'IVA indicata in fattura pari ad € **856,28** a termini l'articolo 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n.190;

5) di imputare la spesa complessiva di € **4.748,48** al bilancio c.e. così come indicato nei prospetti contabili riportati in calce:

1	ANNO	COD. BILANCIO			
	2025	12092020109015			
	CAP	AZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO	
	1416/2		Spese funzionamento cimiteri – prestazione di servizi	4.748,48	
	TIPO ACC./IMP.	N. ACC./IMP.	N. SUBIMP	TIPO DI FINANZIAMENTO	
	Imp. 242/2025			(bilancio comunale)	

6) di dare atto che ai sensi della Legge 13/08/2010, n. 136, art. 3 – Tracciabilità dei flussi finanziari, il Codice Identificativo Gara CIG, attribuito alla presente liquidazione è **B8258395BA**;

7) 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.;

8) 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”.

<b>Liquidazione N. 402 del 03-10-2025</b>
<b>Su Impegno N. 242 del 06-09-2025</b> a Competenza approvato con Atto n. 524 DETERMINAZIONE del 05-09-2025 avente per oggetto Determinazione a contrattare e affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del Dlgs n.36/2023, del servizio esecuzione operazioni cimiteriali (estumulazioni/traslezioni/esumazioni) propedeutiche alla costruzione di nuovi loculi nel cimitero di Macchia da Sole CIG B8258395BA
5° livello 12.09-1.03.02.09.012 Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti
Capitolo 1416 / Articolo 2 SPESE FUNZIONAMENTO CIMITERI PRESTAZIONE DI SERVIZI

<i>Causale</i>	Determinazione a contrattare e affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del Dlgs n.36/2023, del servizio esecuzione operazioni cimiteriali (estumulazioni/traslazioni/esumazioni) propedeutiche alla costruzione di nuovi loculi nel cimitero di Macchia da Sole
<i>Importo</i>	<b>Euro 4.748,48</b>
<i>Beneficiario</i>	2764 MICOZZI EMILIANA
<i>Quietanza</i>	REVERSALE IBAN

<i>Fornitore</i>	<i>Quietanza</i>	<i>Documento</i>	<i>Importo</i>	<i>Imp. liquidato</i>	<i>CIG</i>	<i>Data scad.</i>
2764 MICOZZI EMILIANA		6 del 22-09-2025	4.748,48	4.748,48	B8258395BA	23-10-2025

*Ritenute documento*

RITENUTE PER IVA	3.892,20	856,28	22,00%
<i>Totale ritenute documento</i>	3.892,20	856,28	

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 03-10-2025

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