

Amministrazione Separata degli usi Civici Frazionali di Tempera

Deliberazione Comitato di Amministrazione

Riunione del Comitato del: 23.03.2026

Punto all'ordine n.: 11 recante "11. *Proposta di deliberazione per la liquidazione e pagamenti per forniture, servizi eseguiti. Deliberazione in merito.*"

Presidente: SERGIO IOVENITTI

Componenti del Consiglio Direttivo

Consiglieri:	1. Miconi Cesare	☒ Presente
"	2. Risdonna Andreino	☒ Presente
"	3. Gasbarri Antonio	☒ Presente
"	4. Di Pasquale Valentina	☒ Assente
"	5. Iovenitti Sergio	☒ Presente

Svolge le funzioni di Segretario Gasbarri Antonio

Deliberazione n. 08 del 29.03.2025: deliberazione impegni di spesa, liquidazione e pagamenti per regolarizzare i pagamenti e le riscossioni provvisorie addebitati/accreditati sul c/c bancario dal 01.01.2026 al 22.03.2026.

IL COMITATO DI AMMINISTRAZIONE

Richiamata la nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze protocollo in uscita 0003837/2014 del 12.03.2014 con la quale il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento dell'Amministrazione Generale del Personale e dei Servizi ha disposto il rifiuto di adesione da parte di questa ASBUC al sistema di Convenzione stipulate da Consip S.p.A. per conto del Ministero dell'Economia e delle Finanze e del Mercato Elettronico, in quanto ha ritenuto che il Comitato dell'Amministrazione non può essere qualificata come organismo di diritto pubblico ovvero come impresa pubblica;

Ritenuto quindi che questa stazione appaltante non è obbligata di verificare i requisiti di gara con il sistema Avcpass della Autorità di vigilanza sui contratti pubblici o ad utilizzare per le procedure di affidamento il MEPA;

PREMESSO che:

- con deliberazione del Comitato dell'Amministrazione Separata del 23.03.2026 n. 02 è stata approvata la proposta per riaccertamento residui attivi e passivi anno 2025;
- con deliberazione del Comitato dell'Amministrazione Separata del 23.03.2026 n. 03 è stata approvata la proposta per Rendiconto generale e della relazione illustrativa al conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario dell'anno 2025;
- con deliberazione del Comitato dell'Amministrazione Separata del 23.03.2026 n. 04 è stata approvata la proposta di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2026, relazione previsionale e programmatica e schema di bilancio pluriennale per il triennio 2026 – 2028;

RICHIAMATI i movimenti contabili sul conto corrente bancario di questa A.S.B.U.C. dal 01.01.2026 al 22.03.2026 che si ritiene opportuno non allegare, ma presente negli atti dell'Ente;

PRECISATO che la società Linkem Tiscali S.p.A. partita iva P.IVA 02508100928 gestisce il servizio telefonico di questa Amministrazione Separata concernente la linea telefonica internet;

CHE la società Ghizzoni Service s.n.c. di Mastracci Giovanni e Ghizzoni Valerio con fattura n. 87/FE del 29.11.2025 richiedeva il pagamento della somma di euro 90,00 impegnata sul cap. di spesa 12209/S "Spese impreviste" per la prestazione professionale di manutenzione caldaia con prova fumi – bollino verde della caldaia (bollino caldaia); **allegato 1)**;

CHE il pagamento a favore della società Ghizzoni Service s.n.c. per l'importo di euro 90,00 è stato disposto il

Amministrazione Separata degli usi Civici Frazionali di Tempera

22.01.2026 dal vice-presidente senza disporre il provvedimento di liquidazione sulla regolare esecuzione della manutenzione ordinaria;

CHE la ditta individuale Moro Giulio con fattura n. 1 del 12.01.2026 ha richiesto il pagamento della somma di euro 854,00 impegnata sul cap. di spesa 12301/S “Forniture per manutenzione corrente di fabbricati e immobilizzazioni” con riferimento alle sistemazioni idrauliche il cui impegno di spesa veniva disposto con deliberazione del Comitato Direttivo n. 5 del 29.03.2025; **allegato 2**);

CHE la ditta individuale Moro Giulio con fattura n. 1 del 12.01.2026 ha richiesto il pagamento della somma di euro 854,00 impegnata sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi” con riferimento alla verifica dell'impianto ai fini della loro conformità il cui impegno di spesa veniva disposto dal Comitato Direttivo con il verbale n. 7-2025 del 02.12.2025; **(allegato 2)**;

CHE il pagamento a favore della ditta individuale Moro Giulio per l'importo di euro 854,00 è stato disposto il 22.01.2026 dal vice-presidente senza disporre il provvedimento di liquidazione sulla regolare esecuzione della manutenzione ordinaria;

CHE la ditta individuale Castellano Fabrizio con fattura n. 1 del 26.01.2026 ha richiesto il pagamento della somma di euro 2.750,00 impegnata sul cap. di spesa 12301/S “Forniture per manutenzione corrente di fabbricati e immobilizzazioni” a seguito del riconoscimento del debito fuori bilancio avvenuto nel corso del 2025 dal momento che l'impegno di spesa non veniva disposto dal Comitato Direttivo per la fornitura e posa in opera di pittura intumescente eseguita su travi, pilastri, e solai dal momento che il cap. 12301/S non presentava il giusto stanziamento di spesa; **(allegato 3)**

CHE il pagamento a favore della ditta individuale Castellano Fabrizio per l'importo di euro 2.750,00 è stato disposto il 04.02.2026 dal vice-presidente senza disporre il provvedimento di impegno, liquidazione sulla regolare esecuzione della manutenzione ordinaria e pagamento;

CHE con deliberazione del Comitato Direttivo del 23.03.2008 n. 5 si è provveduto a riconoscere, a sanatoria, il debito già liquidata a favore della ditta Castellano Fabrizio per euro 2.750,00 da imputare sul cap. di spesa 12301/S “Forniture per manutenzione corrente di fabbricati e immobilizzazioni”;

CHE l'A.S.B.U.C. ha provveduto a il 22.01.2026 euro 408,00 a favore del Ministero degli Interni Comando VVF Comando Vigili del Fuoco dell'Aquila per la prevenzione antincendi ai sensi del DPR 151/2011; impegnata sul cap. di spesa 2103/S “Manutenzione straordinaria immobili”; **(allegato 4)**

CHE il pagamento a favore del Ministero degli Interni Comando VVF Comando Vigili del Fuoco dell'Aquila per l'importo di euro 408,00 è stato disposto il 04.02.2026 dal vice-presidente;

CHE la società Enel Energia S.p.A. P.IVA C.F. 15844561009 per la fornitura di gas naturale, codice PDR 61491310073912, codice Cliente: 378622294 ha emesso fattura elettronica per l'importo complessivo di euro **246,39** periodo di Fatturazione: Novembre Dicembre 2025, data scadenza: 26.01.2026, **allegato 5**);

CHE la società Sipros s.r.l. con fattura n. 64 del 03.10.2025 ha richiesto il pagamento della somma di euro 256,20 per il primo semestre del servizio di manutenzione ordinario dei presidi antincendio del periodo 01.07.2025 al 30.06.2026 impegnata sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi” con decreto del presidente 4-2024; **allegato 6**) per un importo complessivo di euro 400,16;

CHE il pagamento a favore della società Sipros s.r.l. per l'importo di euro 256,20 è stato disposto il 04.02.2026 dal vice-presidente sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi”, conto residui;

CHE la società Sipros s.r.l. con fattura n. 02 del 20.01.2026 ha richiesto il pagamento della somma di euro 488,00 **allegato 7)** per:

- il secondo semestre del servizio di manutenzione ordinario dei presidi antincendio (del periodo 01.07.2025 al 30.06.2026) per l'importo di euro 210,00 oltre a iva del 22%, per complessivi euro 256,20: complessivamente era stata impegnata sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi” con decreto del presidente 4-2024 la somma di euro 400,16 a cui doveva essere comunque detratto l'importo di euro 256,20 pagato il 04.02.2026 relativamente al 1° semestre di manutenzione ordinaria e riferito alla fattura 64-2025 (pagata sempre il 04.02.2026). Pertanto il saldo che doveva essere corrisposto dall'ASBUC assomma a euro 143,96 (€ 400,16 – € 256,20);

- il posizionamento a parete di estintori per l'importo complessivo di euro 231,80 il cui impegno di spesa è stato disposto con verbale n. 7-2025 del 02.12.2025;

Amministrazione Separata degli usi Civici Frazionali di Tempera

CHE il pagamento a favore della società Sipros s.r.l. per l'importo di euro 488,00 è stato disposto il 04.02.2026 dal vice-presidente per l'importo di:

- euro 231,80 sul cap. di spesa 12302/S "Forniture e manutenzione corrente di macchine, mobili e attrezzi", conto residui;
- euro 143,96 sul cap. di spesa 12304/S "lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi" con decreto del presidente 4-2024;
- euro 112,24 sul cap. di spesa 12302/S "Forniture e manutenzione corrente di macchine, mobili e attrezzi", conto residui quale anticipo per il semestre 01.07.2026 – 31.12.2026;

CHE la società Aruba S.p.A. P.IVA IT01573850516 C.F. 04552920482, codice Cliente: 1004541756 ha emesso la fattura del periodo di fatturazione dal 01.02.2026 al 01.02.2027, totale fattura 101,72 iva compresa con la modalità di pagamento: addebito su conto corrente **allegato 8)**;

VISTO l'estratto del mese al mese di marzo 2026 dal quale si evince che la fattura emessa dalla società Aruba S.p.A. è stata pagata per effetto dell'addebito automatico sul conto complessivamente per euro 101,72 per cui deve essere regolarizzata dai sensi del D. Lgs. 267/2020 e D. Lgs. 118/2011 s.m.i. sul capitolo di spesa 12309 "spese telefoniche e postali";

PRECISATO CHE la società Gran Sasso Acque S.p.A. P.IVA C.F. 00083520668, codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 83905 ha emesso la fattura per l'importo complessivo di euro 109,45, fattura Numero: 39179/2025 del 24/07/2025 Periodo di Fatturazione: Semestrale, Tipo di Fatturazione: Acconto, Data Scadenza: 24.07.2025 **allegato 9)**;

VISTO l'estratto del mese al mese di marzo 2026 dal quale si evince che la fattura emessa dalla società Gran Sasso Acque S.p.A. è stata pagata in data 04.02.2026 per euro 109,45 per cui deve essere regolarizzata dai sensi del D. Lgs. 267/2020 e D. Lgs. 118/2011 s.m.i. sul capitolo di spesa 12307 "Acqua";

PRECISATO CHE la società Gran Sasso Acque S.p.A. P.IVA C.F. 00083520668, codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 98229/2025 ha emesso la fattura per l'importo complessivo di euro 100,26, fattura Numero: 39179/2025 del 17/12/2025 Periodo di Fatturazione: Semestrale, Tipo di Fatturazione: Acconto, Data Scadenza: 03.02.2026 **allegato 10)**;

VISTO l'estratto del mese al mese di marzo 2026 dal quale si evince che la fattura emessa dalla società Gran Sasso Acque S.p.A. è stata pagata in data 04.02.2026 per euro 109,45 per cui deve essere regolarizzata dai sensi del D. Lgs. 267/2020 e D. Lgs. 118/2011 s.m.i. sul capitolo di spesa 12307 "Acqua";

CHE la società Tiscali Italia S.p.A. per il periodo di riferimento del corrente anno ha emesso fatture n. per l'importo complessivo lordo di euro **65,64**, cod. Cliente CCN1937, contratto N C21GC799, da corrispondere un netto da pagare per euro 53,80, **allegato 11)**;

VISTO l'estratto del mese di Marzo 2026 dal quale si evince che la fattura emessa dalla società Tiscali Italia S.p.A. per l'importo complessivo di euro 53,80 è già stata pagata per effetto dell'addebito automatico sul conto complessivamente per euro 53,80 per cui vanno regolarizzate dai sensi del D. Lgs. 267/2020 e D. Lgs. 118/2011 s.m.i. sul capitolo di spesa 12309/S recante "spese telefoniche e postali";

VISTO l'estratto del mese di Marzo 2026 dal quale si evince che la ritenuta d'acconto relativa di euro 32,00 della fattura emessa dalla dott.ssa Cucchiella Gisella in data 16.02.2026 n. 4-2026 per euro 203,01 cassa previdenza e iva 22% è stata pagata anticipatamente sul capitolo di spesa 42 "intervento 2 - ritenute erariali";

VISTO l'estratto del mese di Marzo 2026 dal quale si evince che le Commissioni bancarie addebitate dalla Banca di Credito Cooperativo assommano complessivamente a euro 4,80 per il periodo dal 01.01.2026 al 23.03.2026 che gravano su capitolo di spesa 12603/S denominato "Spese per commissione bancarie";

CHE l'atto si rende necessario per procedere a:

- a) impegnare a favore della società Tiscali Italia S.p.A. partita iva P.IVA 02508100928 sul capitolo di spesa 12309/S recante "spese telefoniche e postali" l'importo complessivo stimato di euro 53,80, per la fornitura relativa al collegamento internet, riferito al periodo 01 gennaio - al 31 dicembre 2026 inerente il contratto n. C21GC799;
- b) disporre la liquidazione della fattura poc'anzi richiamata, come si evince dall'estratto conto dei pagamenti già effettuati presso la Banca di Credito Cooperativo filiale L'Aquila per l'importo complessivo di euro 53,80 sul capitolo di spesa 12309 "spese telefoniche e postali";
- c) pagare, ai fini della regolarizzazione contabile, prontamente le spese relative al periodo dal 01 gennaio

Amministrazione Separata degli usi Civici Frazionali di Tempera

2025 al 15 marzo 2025 l'importo complessivo di euro 53,80;

CHE l'atto si rende necessario per procedere a:

- a) impegnare a favore della società Gran Sasso Acque S.p.A. P.IVA C.F. 00083520668 sul capitolo di spesa 12307 recante "acqua" l'importo complessivo stimato di euro 209,71, per la fornitura relativa al consumo acqua, inerente il contratto per codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 83905;
- b) disporre la liquidazione della fattura poc'anzi richiamata, per l'importo complessivo di euro 209,71 sul capitolo di spesa 12307 recante "acqua"
- c) pagare, ai fini della regolarizzazione contabile, l'importo complessivo di euro 209,71

CHE l'atto si rende necessario procedere a:

- a) impegnare a favore della società Aruba S.p.A. P.IVA IT01573850516 C.F. 04552920482, sul capitolo di spesa 12309/S recante "spese telefoniche e postali" l'importo complessivo stimato di euro 101,72, per la fornitura relativa all'uso della posta elettronica digitale e canone del sito www.usicivicitemper.it inerente il contratto per codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 83905;
- b) disporre la liquidazione e pagare a favore società Aruba S.p.A. della fattura poc'anzi richiamata, come si evince dall'estratto conto dei pagamenti già effettuati presso la Banca di Credito Cooperativo filiale L'Aquila per l'importo complessivo di euro 101,72 sul capitolo di spesa 12309 "spese telefoniche e postali";

CHE l'atto si rende necessario procedere a:

- a) impegnare a favore della società Enel Energia S.p.A. P.IVA C.F. 15844561009 sul capitolo di spesa 12308" riscaldamento" l'importo complessivo stimato di euro 246,39 per la fornitura di gas naturale, codice PDR 61491310073912, codice Cliente: 378622294, riferito al periodo Novembre 2025 - al Dicembre 2025;
- b) disporre la liquidazione e pagare a favore società Enel Energia S.p.A. P.IVA C.F. 15844561009 della fattura poc'anzi richiamata, come si evince dall'estratto conto del pagamento già effettuato presso la Banca di Credito Cooperativo filiale L'Aquila per l'importo complessivo di euro 246,39 sul capitolo di spesa 12308" riscaldamento";
- c) disporre la liquidazione e pagare a favore società Enel Energia S.p.A. P.IVA C.F. 15844561009 della fattura poc'anzi richiamata, come si evince dall'estratto conto del pagamento già effettuato presso la Banca di Credito Cooperativo filiale L'Aquila per l'importo complessivo di euro 246,39 sul capitolo di spesa 12308" riscaldamento";

CHE il presente l'atto si rende necessario per procedere a impegnare, liquidare e pagare a favore della BCC Roma -filiale Paganica sul capitolo di spesa 12603/S denominato "Spese per commissione bancarie" l'importo complessivo di euro 4,80;

VISTO il D. Lgs. 118/2011 e in particolare:

a) l'articolo 56 "Impegni di spesa", che ai commi 1 – 2 e 3 dispone *"1. Tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate passive, da cui derivano spese per il Consorzio, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza, secondo le modalità previste, dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2. Le spese sono registrate nelle scritture contabili anche se non determinano movimenti di cassa effettivi.*

2. L'impegno costituisce la fase della spesa con la quale viene riconosciuto il perfezionamento di un'obbligazione giuridica passiva, ed è determinata la ragione del debito, la somma da pagare, il soggetto creditore, la specificazione del vincolo costituito sullo stanziamento di bilancio e la data di scadenza.

3. Gli impegni di spesa sono assunti nei limiti dei rispettivi stanziamenti di competenza del bilancio di previsione, con imputazione agli esercizi in cui le obbligazioni sono esigibili. Gli impegni riguardanti le partite di giro e i rimborsi delle anticipazioni di tesoreria sono assunti in relazione alle esigenze della gestione."

b) l'articolo 57 "Liquidazione della spesa", in base al quale *"La liquidazione costituisce la fase del procedimento di spesa con la quale, in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto del creditore, si determina la somma da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto" nel momento in cui "[...] l'obbligazione diviene effettivamente esigibile, a seguito della acquisizione completa della documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore e a seguito del riscontro operato sulla regolarità della fornitura o della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite";*

Amministrazione Separata degli usi Civici Frazionali di Tempera

c) l'articolo 58 "Pagamento della spesa", in base al quale il pagamento della spesa è possibile solo quando gli impegni assunti sono divenuti esecutivi, ovvero risultino immediatamente eseguibili;

TENUTO CONTO che il principio di competenza finanziaria potenziata enunciato nell'allegato 4/2 del D. Lgs. n. 118/11, stabilisce che le spese sono registrate nelle scritture contabili nel momento in cui si perfeziona giuridicamente l'obbligazione, e si imputano all'esercizio finanziario in cui l'obbligazione diventa esigibile (ossia all'esercizio in cui viene resa la fornitura o viene effettuata la prestazione);

PRESO ATTO che si ha l'impegno automatico, ex articolo 183, comma 2, del Tuel, ricorre relativamente alle spese obbligatorie e ripetitive, la cui entità è predefinita contrattualmente con riguardo a ciascun esercizio finanziario interessato alla relativa esecuzione, tra l'altro, per le spese dovute in base a "contratti di somministrazione riguardanti prestazioni continuative, nei casi in cui l'importo sia definito contrattualmente".

CONSIDERATO che l'esigibilità della somma complessiva deve essere imputata nell'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza ovvero l'esigibilità della spesa interessa l'annualità 2025;

CHE il D.L. 16 ottobre 2017, n. 148, convertito con L. 4 dicembre 2017, n. 172, ha esteso il meccanismo dello "split payment" o "scissione dei pagamenti", di cui all'art.17-ter del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, alle cessioni di beni ed alle prestazioni di servizi effettuate nei confronti degli enti pubblici economici nazionali, regionali e locali, tra i quali non rientrano le Amministrazioni Separate Usi Civici Tempera;

VISTE le disposizioni in materia di split payment previste dall'art. 1, comma 629, lettera b), della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 e s.m.i, il quale stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, acquirenti di beni e servizi, devono versare direttamente all'Erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e nei termini fissati con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015 e che tale procedura non si applica per le Amministrazioni Separate Usi Civici Tempera;

VISTO il D. Lgs. n. 118/11 s.m.i. e in particolare il principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2), che al punto 6 precisa come *"La liquidazione costituisce la fase del procedimento di spesa con la quale, in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto del creditore, si determina la somma da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto"*;

CONSIDERATO che la liquidazione è registrata contabilmente quando l'obbligazione diviene effettivamente esigibile, a seguito della verifica della completezza della documentazione prodotta e della idoneità della stessa a comprovare il diritto di credito del creditore, corrispondente ad una spesa che è stata legittimamente posta a carico del bilancio e regolarmente impegnata;

PRESO ATTO che:

- l'art. 2, comma 4, del Dm. n. 55/13, dispone che *"la fattura elettronica si considera trasmessa per via elettronica, ai sensi dell'art. 21, comma 1, DPR. 633/72 e ricevuta dalle Pubbliche Amministrazioni di cui all'art. 1, comma 1, solo a fronte del rilascio della ricevuta di consegna da parte del Sistema di interscambio"*;
- la data di consegna individua, sia la data di emissione della fattura ai sensi dell'art. 21, comma 1, DPR. n. 633/72, sia la data di ricezione;
- i 15 giorni di tempo per accettare e rifiutare una fattura partono dalla data di avvenuta consegna trasmessa al fornitore;
- riguardo i tempi di pagamento l'art. 4, comma 2, lett. a), del D. Lgs. n. 231/02, dispone che gli interessi moratori decorrono *"30 giorni dalla data di ricevimento da parte del debitore della fattura o di una richiesta di pagamento di contenuto equivalente"*, per cui la data di ricevimento della fattura è attestata dalla data di consegna generata dal sistema d'interscambio (Sdi);

TRATTANDOSI di rapporto contrattuale con pagamenti di ammontare inferiore ad euro 5.000,00, e per cui non necessità della verifica presso Equitalia prescritta dall'art. 2, comma 9 della legge n. 286 del 24.11.2006 di conversione del Decreto Legge 262 del 3.10.2006, così come specificato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze-Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con la circolare n. 29 dell'8.10.2009;

CHE sulla presente proposta di deliberazione si esprime parere favorevole per la motivazione indicata con note allegate;

CHE sulla presente proposta di deliberazione si esprime parere favorevole di regolarità contabile con attestazione del presente atto;

CHE è stato verificato, ai sensi dell'art. 9 D.L. 78/2009, convertito con L. 102/2009, il preventivo accertamento

Amministrazione Separata degli usi Civici Frazionali di Tempera

della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con le regole di finanza pubblica e la programmazione dei flussi di cassa positivamente;

VISTO l'art. 6, c. 1, lett. e) della L. n. 241/90 e successive modifiche ed integrazioni;

RITENUTO che per l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto il responsabile del procedimento ha attestato la regolarità e la correttezza ai sensi e per gli effetti anche della legge 241/1990;

RITENUTO, pertanto, di disporre con il presente atto, l'impegno, la liquidazione e l'autorizzazione al pagamento;

PRECISATO che al 31.12 occorre procedere al disimpegno delle somme impegnate, per le quali non è sorta comunque l'obbligazione giuridica nei confronti del gestore di servizio in quanto la somma non è certa liquida ed esigibile, mantenendo tra i residui le somme le prestazioni rese nel corso del corrente anno ma i cui pagamenti verranno effettuati ad inizio del prossimo esercizio finanziario;

VISTI:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";
- la legge 7 agosto 1990 n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi";
- il decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36 "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;
- lo Statuto dell'Amministrazione Separata Usi Civici di Tempera;

Sulla base dell'istruttoria svolta e delle ragioni in fatto ed in diritto sopra esposte che devono intendersi integralmente richiamate quale motivazione del presente atto,

DELIBERA

per le motivazioni di cui alle premesse del presente atto, che ivi si richiamano integralmente

1. di approvare la narrativa che precede, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del D. Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato al. 4/2 al D. Lgs. n. 118/2011, sul bilancio 2026 a favore:
 - a) impegnare a favore della società Tiscali Italia S.p.A. partita iva P.IVA 02508100928 sul capitolo di spesa 12309/S recante "spese telefoniche e postali" l'importo complessivo stimato di euro 53,80, per la fornitura relativa al collegamento internet, riferito al periodo 01 gennaio - al 31 dicembre 2026 inerente il contratto n. C21GC799;
 - b) impegnare a favore della società Gran Sasso Acque S.p.A. P.IVA C.F. 00083520668 sul capitolo di spesa 12307 recante "acqua" l'importo complessivo stimato di euro 209,71, per la fornitura relativa al consumo acqua, inerente il contratto per codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 83905;
 - c) impegnare a favore della società Aruba S.p.A. P.IVA IT01573850516 C.F. 04552920482, sul capitolo di spesa 12309/S recante "spese telefoniche e postali" l'importo complessivo stimato di euro 101,72, per la fornitura relativa all'uso della posta elettronica digitale e canone del sito www.usicivictimpera.it inerente il contratto per codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 83905;
 - d) impegnare a favore della società Enel Energia S.p.A. P.IVA C.F. 15844561009 sul capitolo di spesa 12308 "riscaldamento" l'importo complessivo stimato di euro 246,39 per la fornitura di gas naturale, codice PDR 61491310073912, codice Cliente: 378622294, riferito al periodo Novembre 2025 - al Dicembre 2025;
 - e) impegnare a favore della BCC Roma -filiale Paganica sul capitolo di spesa 12603/S denominato "Spese per commissione bancarie" l'importo complessivo di euro 4,80;
 - f) impegnare a favore dell'Erario sul capitolo di spesa 42 "intervento 2 - ritenute erariali" la ritenuta d'acconto relativa alla dott.ssa Cucchiella Gisella di euro 32,00 pagata anticipatamente;
 - g) impegnare a favore di Castellano Fabrizio sul cap. di spesa 12301/S "Forniture per manutenzione corrente di fabbricati e immobilizzazioni" a seguito del riconoscimento del debito fuori bilancio avvenuto nel corso del 2025 la somma di euro 2.750,00;
3. di autorizzare la regolarizzazione della liquidazione in favore di:

Amministrazione Separata degli usi Civici Frazionali di Tempera

- I. società Tiscali Italia S.p.A. partita iva P.IVA 02508100928 sul capitolo di spesa 12309/S recante “spese telefoniche e postali”, conto competenza, l’importo complessivo stimato di euro 53,80, per la fornitura relativa al collegamento internet, riferito al periodo 01 gennaio - al 31 dicembre 2026 inerente il contratto n. C21GC799;
 - II. società Gran Sasso Acque S.p.A. P.IVA C.F. 00083520668 sul capitolo di spesa 12307 recante “acqua”, conto competenza, l’importo complessivo stimato di euro 209,71 per la fornitura relativa al consumo acqua, inerente il contratto per codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 83905;
 - III. Aruba S.p.A. P.IVA IT01573850516 C.F. 04552920482, sul capitolo di spesa 12309/S recante “spese telefoniche e postali”, conto competenza, l’importo complessivo stimato di euro 101,72, per la fornitura relativa all’uso della posta elettronica digitale e canone del sito www.usicivicitemperait inerente il contratto per codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 83905;
 - IV. Enel Energia S.p.A. P.IVA C.F. 15844561009 sul capitolo di spesa 12308”, conto competenza, riscaldamento” l’importo complessivo stimato di euro 246,39 per la fornitura di gas naturale, codice PDR 61491310073912, codice Cliente: 378622294, riferito al periodo Novembre 2025 - al Dicembre 2025;
 - V. BCC Roma -filiale Paganica sul capitolo di spesa 12603/S denominato “Spese per commissione bancarie”, conto competenza, l’importo complessivo di euro 4,80;
 - VI. Erario dello Stato sul capitolo di spesa 42 “intervento 2 - ritenute erariali”, conto competenza, la ritenuta d’acconto relativa alla dott.ssa Cucchiella Gisella di euro 32,00 pagata anticipatamente;
 - VII. società Ghizzoni Service s.n.c. di Mastracci Giovanni e Ghizzoni Valerio sul cap. di spesa 12209/S “Spese impreviste”, conto residui, per la prestazione professionale di manutenzione caldaia con prova fumi – bollino verde della caldaia (bollino caldaia) per la somma di euro 90,00;
 - VIII. Moro Giulio sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi”, conto residui, pagamento della somma di 366,00 con riferimento alla verifica dell’impianto ai fini della loro conformità
 - IX. Moro Giulio sul cap. di spesa 12301/S “Forniture per manutenzione corrente di fabbricati e immobilizzazioni”, conto residui, pagamento della somma di euro 488,00 con riferimento alle sistemazioni idrauliche;
 - X. Ministero degli Interni Comando VVF Comando Vigili del Fuoco dell’Aquila sul cap. di spesa 2103/S “Manutenzione straordinaria immobili”, conto residui, per la prevenzione antincendi ai sensi del DPR 151/2011 per la somma di euro 408,00
 - XI. Castellano Fabrizio sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi”, conto competenza, per la somma di euro 2.750,00 relativa alla fornitura e posa in opera di pittura intumescente eseguita su travi, pilastri
 - XII. Sipros s.r.l. sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi”, conto residui, per l’importo di euro 256,20 relativo al primo semestre del servizio di manutenzione ordinario dei presidi antincendio del periodo 01.07.2025 al 30.06.2026;
 - XIII. Sipros s.r.l. per l’importo di euro 256,20 è stato disposto il 04.02.2026 dal vice-presidente sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi”, conto residui;
 - XIV. Sipros s.r.l. per l’importo di euro 488,00 sui capitoli di spesa:
 - 12302/S “Forniture e manutenzione corrente di macchine, mobili e attrezzi”, per l’importo di euro 231,80 conto residui;
 - 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi” per l’importo di euro 143,96 in conto residui;
 - 12302/S “Forniture e manutenzione corrente di macchine, mobili e attrezzi” per l’importo di euro 112,24 in conto competenza;
4. di autorizzare la regolarizzazione del pagamento a favore:
- i. società Tiscali Italia S.p.A. partita iva P.IVA 02508100928 sul capitolo di spesa 12309/S recante “spese telefoniche e postali”, conto competenza, l’importo complessivo stimato di euro 53,80, per la fornitura relativa al collegamento internet, riferito al periodo 01 gennaio - al 31 dicembre 2026 inerente il contratto n. C21GC799;
 - ii. società Gran Sasso Acque S.p.A. P.IVA C.F. 00083520668 sul capitolo di spesa 12307 recante “acqua”, conto competenza, l’importo complessivo stimato di euro 209,71, per la fornitura relativa al

Amministrazione Separata degli usi Civici Frazionali di Tempera

consumo acqua, inerente il contratto per codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 83905;

- iii. Aruba S.p.A. P.IVA IT01573850516 C.F. 04552920482, sul capitolo di spesa 12309/S recante “spese telefoniche e postali” , conto competenza, l’importo complessivo stimato di euro 101,72, per la fornitura relativa all’uso della posta elettronica digitale e canone del sito www.usicivicitemperait inerente il contratto per codice di fornitura 17648643, codice Cliente: 83905;
 - iv. Enel Energia S.p.A. P.IVA C.F. 15844561009 sul capitolo di spesa 12308” , conto competenza, riscaldamento” l’importo complessivo stimato di euro 246,39 per la fornitura di gas naturale, codice PDR 61491310073912, codice Cliente: 378622294, riferito al periodo Novembre 2025 - al Dicembre 2025;
 - v. BCC Roma -filiale Paganica sul capitolo di spesa 12603/S denominato “Spese per commissione bancarie”, conto competenza, l’importo complessivo di euro 4,80;
 - vi. Erario dello Stato sul capitolo di spesa 42 “intervento 2 - ritenute erariali”, conto competenza, la ritenuta d’acconto relativa alla dott.ssa Cucchiella Gisella di euro 32,00 pagata anticipatamente;
 - vii. società Ghizzoni Service s.n.c. di Mastracci Giovanni e Ghizzoni Valerio sul cap. di spesa 12209/S “Spese impreviste”, conto residui, per la prestazione professionale di manutenzione caldaia con prova fumi – bollino verde della caldaia (bollino caldaia) per la somma di euro 90,00;
 - viii. Moro Giulio sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi”, conto residui, pagamento della somma di 366,00 con riferimento alla verifica dell’impianto ai fini della loro conformità
 - ix. Moro Giulio sul cap. di spesa 12301/S “Forniture per manutenzione corrente di fabbricati e immobilizzazioni”, conto residui, pagamento della somma di euro 488,00 con riferimento alle sistemazioni idrauliche;
 - x. Ministero degli Interni Comando VVF Comando Vigili del Fuoco dell’Aquila sul cap. di spesa 2103/S “Manutenzione straordinaria immobili”, conto residui, per la prevenzione antincendi ai sensi del DPR 151/2011 per la somma di euro 408,00
 - xi. Castellano Fabrizio sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi”, conto competenza, per la somma di euro 2.750,00 relativa alla fornitura e posa in opera di pittura intumescente eseguita su travi, pilastri
 - xii. Sipros s.r.l. sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi”, conto residui, per l’importo di euro 256,20 relativo al primo semestre del servizio di manutenzione ordinario dei presidi antincendio del periodo 01.07.2025 al 30.06.2026;
 - xiii. Sipros s.r.l. per l’importo di euro 256,20 è stato disposto il 04.02.2026 dal vice-presidente sul cap. di spesa 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi”, conto residui;
 - xiv. Sipros s.r.l. per l’importo di euro 488,00 sui capitoli di spesa:
 - 12302/S “Forniture e manutenzione corrente di macchine, mobili e attrezzi”, per l’importo di euro 231,80 conto residui;
 - 12304/S “lavoro eseguiti da terzi e noleggio attrezzi” per l’importo di euro 143,96 in conto residui;
 - 12302/S “Forniture e manutenzione corrente di macchine, mobili e attrezzi” per l’importo di euro 112,24 in conto competenza;
5. di dare atto altresì ai sensi dell’art. 6 –bis della L. n. 241/1990 e dell’art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti dei componenti del Comitato di questa A.S.B.U.C.;
6. di procedere con il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2025, ai sensi dell’art. 3, comma 4, D.Lgs.n.118/2011, verificata la fondatezza giuridica dei crediti e dei debiti accertati e impegnati sulla competenza dell’esercizio 2025 e precedenti e della loro esigibilità alla data del 31.12.2025 a mantenere le sole somme certe liquide ed esigibili maturate nel corrente anno, da pagare nel corso dell’esercizio finanziario 2026;
7. di dare atto che il presente provvedimento è impugnabile nei modi e nei termini di cui al D. Lgs. n. 104/2010;
8. di dare atto che il presente provvedimento può essere prodotto in originale informatico e firmato digitalmente, ai sensi degli artt. 20 e 23-ter del d.lgs. 82/2005 recante il Codice dell’Amministrazione

Amministrazione Separata degli usi Civici Frazionali di Tempera

Digitale;

9. di dare mandato ai consiglieri Risdonna Andreino, Gasbarri Antonio, Di Pasquale Valentina e Miconi Cesare di collazionare il presente provvedimento prima della pubblicazione nell'albo pretorio di questa Amministrazione con i relativi allegati richiamati tenendo in debita considerazione il Regolamento UE 2016/679 ed in particolare le garanzie di riservatezza;
10. di dare mandato al componente il Comitato Antonio Gasbarri di procedere alla pubblicazione sull'apposita sezione web del sito dell'A.S.B.U.C. – sezione Amministrazione Trasparente ed assolvere a tutti gli atti consequenziali sia in ordine di pubblicità e trasparenza amministrativa di cui al D. Lgs. n. 33/2013 e s.m.i che tutti per gli atti conseguenti il provvedimento. ====

VERIFICA AI SENSI DEL REGOLAMENTO UE 2016/679

Garanzie alla Riservatezza

La pubblicazione dell'atto all'Albo on line del Comitato, salve le garanzie previste dalla legge 241/90 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal Regolamento UE n. 2016/679 in materia di protezione dei dati personali (GDPR) e del D. lgs. n. 101 del 10 agosto 2018. Ai fini della pubblicità, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento a dati sensibili, qualora tali dati fossero indispensabili per l'adozione dell'atto, sarà contenuto in documenti separati esplicitamente richiamati.

La presente deliberazione viene così sottoscritta.

.....
SEGRETARIO VERBALIZZANTE
(Gasbarri Antonio)

.....
II PRESIDENTE
(Iovenitti Sergio)

La presente deliberazione per approvazioni è sottoscritta anche dai componenti il Comitato:

Consiglieri:	1.	Miconi Cesare	_____
	“	2.	Risdonna Andreino

	“	3.	Gasbarri Antonio

	“	4.	Di Pasquale Valentina

	“	5.	Iovenitti Sergio

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio di questa Amministrazione Separata per 15 giorni consecutivi a partire al _____ al _____

L'addetto alla pubblicazione
(Andreino Risdonna)