



**COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO  
D'ITALIA  
AREA IV - LAVORI PUBBLICI**

**REGISTRO GENERALE N. 217 del 22/04/2024**

**Determina del Responsabile del Servizio N. 51 del 22/04/2024**

PROPOSTA N. 286 del 19/04/2024

**OGGETTO:** Officina Salini srl - Impegno e liquidazione fattura per servizio di revisione camion EA838AF.

**Premesso :**

- CHE si è reso necessario provvedere alla preparazione ed alla effettuazione della revisione periodica del camion IVECO 75 targato EA838AF;
- CHE per detto servizio ci si è rivolti all'Officina SALINI SRL con sede in Via del Mulino – Villa Vomano 64100 Teramo;
- CHE è stata acquisita al protocollo generale dell'Ente la seguente fattura, relativa al servizio prestato:

| Fattura               | Note            | CIG        | Impon. €      | IVA €        | Tot. fattura € |
|-----------------------|-----------------|------------|---------------|--------------|----------------|
| N° 300 del 30.03.2024 | OFFICINA SALINI | B10D287D7C | 313,00        | 58,96        | 371,96         |
| <b>TOTALE</b>         |                 |            | <b>313,00</b> | <b>58,96</b> | <b>371,96</b>  |

**Visto** l'art. 1, comma 629, lett. b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti da applicarsi alle operazioni per le quali dette amministrazioni non siano debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni generali in materie d'IVA;

**Visto** il Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze del 23 gennaio 2015 attuativo della scissione dei pagamenti prevista dalla legge di stabilità sopra richiamata;

**Vista** la circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 1/E con la quale si forniscono i primi chiarimenti sull'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art. 1, comma 629, lett. b), della legge n. 190/2014;

**Considerato** che la disciplina della scissione dei pagamenti riguarda tutti gli acquisti effettuati dalle pubbliche amministrazioni individuate dalla norma, sia quelli effettuati in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale, che quelli effettuati nell'esercizio di attività d'impresa;

**Dato atto** che l'art. 3, comma 5, della Legge 13.8.2010, n. 136 e successive modificazioni, riguardante la tracciabilità dei flussi finanziari, stabilisce che gli strumenti di pagamento devono riportare il C.I.G. (Codice Identificativo Gara) e/o C.U.P. (Codice Unico di Progetto);

**Visto** il codice identificativo di gara;

**Rilevata** la necessità di dover provvedere all'impegno e liquidazione della somma di €. 371,96 a carico dell'ex cap. 186/4 cod. mecc. 01061 del bilancio 2024;

**Riconosciuta**, per gli effetti di cui all'art.107 del D.Lgs.vo 18.8.2000, n. 267, la propria competenza a dichiarare la regolarità tecnica della presente determinazione;

**Visti** lo statuto comunale ed il vigente regolamento comunale di contabilità;

**DETERMINA**

**Dare atto** che la premessa costituisce parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;

**Di impegnare e liquidare** per il servizio di sistemazione e revisione del camion IVECO 75 targato EA838AF alla Ditta Officina Salini la seguente fattura:

| Fattura               | Note            | Targa      | Impon. € | IVA € | Tot. fattura € |
|-----------------------|-----------------|------------|----------|-------|----------------|
| N° 300 del 30.03.2024 | OFFICINA SALINI | B10D287D7C | 313,00   | 58,96 | 371,96         |

|               |               |              |               |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>TOTALE</b> | <b>313,00</b> | <b>58,96</b> | <b>371,96</b> |
|---------------|---------------|--------------|---------------|

**Di provvedere** all'emissione dei relativi mandati di pagamento nel modo seguente:

- € **313,00** quale somma imponibile dovuta alla Ditta Celani srl;
- € **58,96** da versare all'erario quale importo dell'IVA sulle fatture sopra descritte;

**Imputare** la spesa a carico del cap. 186/4 cod. mecc. 01061 del bilancio 2024;

**Di attestare** la regolarità e la correttezza del presente atto, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs.vo n. 267/2000, mediante la sottoscrizione dello stesso;

**Di aver verificato** ai sensi dell'art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito dalla Legge n. 102/2009 e s.m.i., il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

**Di dare atto** che sono state verificate eventuali relazioni di parentela o affinità sussistenti tra i titolari/amministratori/soci degli stessi soggetti contraenti con l'Ente ed i Responsabili di cui al presente procedimento, con esito negativo, non sussistendone.

Estremi C/C dedicato ad appalti/commesse pubbliche (L. 136/2010):

**Bonifico a favore di Officina Salini**

**BANCA POPOLARE DI BARI – Agenzia di Castelnuovo Vomano**

**IBAN: -----OMISSIS-----**

La presente determinazione, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, viene trasmessa al servizio finanziario per i conseguenti adempimenti.

#### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**ING. MARIA GABRIELLA FORTEZZA**

---

#### **VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA**

Il Responsabile di Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 11 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 286 del 19/04/2024 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Servizio **FORTEZZA MARIA GABRIELLA** in data 22/04/2024

---

#### **VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE**

Il Responsabile del Servizio, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 286 del 19/04/2024 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

---

#### **NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 344**

Il 13/05/2024 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 217 del 22/04/2024 con oggetto: **Officina Salini srl - Impegno e liquidazione fattura per servizio di revisione camion EA838AF.**

Resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

**Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.**

Nota di pubblicazione firmata da **FORTEZZA MARIA GABRIELLA** il 13/05/2024.

---

Il documento e' generato dal Sistema Informativo automatizzato del COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO D'ITALIA. La firma autografa e' sostituita dalla indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile ai sensi dell'Art. n. 3 D.Lgs. n. 39 del 12 Febbraio 1993.