COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO D'ITALIA
PROVINCIA DI TERAMO

AREA LAVORI PUBBLICI

REGISTRO GENERALE N. 633 del 22/09/2026

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 364 del 21/09/2026

OGGETTO: Ditta Di Giuseppe Lorenzo - Affidamento e relativo impegno di spesa per manutenzione area pubblica in F.ne Fano a Corno.

Premesso che si deve procedere a diversi lavori di manutenzione ordinaria presso un'area comunale sita in frazione Fano a Corno e per questo ci si è rivolti ad una ditta di zona di fiducia dell'Ente e quindi alla ditta Di Giuseppe Lorenzo con sede in C. da Pratuccia – 64045 Isola del Gran Sasso D'Italia (TE) P.I. 02156680676;

Visto che per detti lavori la ditta esecutrice ha presentato u preventivo di spesa al protocollo dell'Ente n° 8077 del 04.09.2026 per un importo pari ad **€. 3.000,44** imponibile più IVA pari ad **€. 660,10** per un totale di **€. 3.660,54**;

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, **CIG: BD069B1D8A**;

Visto il DURC regolare Numero Protocollo INAIL_55211070 Data richiesta 23/07/2026 Scadenza validità 20/11/2026;

Ritenuto opportuno provvedere all'impegno delle somme necessarie ed alla liquidazione della relativa fattura;

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;

D E T E R M I N A

1. di ritenere la premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. per procedere a lavori di manutenzione ordinaria presso un'area comunale sita in frazione Fano a Corno impegnare le somme necessarie per un importo pari ad €. 3.000,44 imponibile più IVA pari ad €. 660,10 per un totale di €. 3.660,54 a carico all'ex cap. 2828/0 del bilancio 2026;

3. 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;

4. 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;

5. 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.

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 REGOLARITA' 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 965 del 18/09/2026, esprime parere **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Tecnica firmato da Il Responsabile di Servizio ING. FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 21/09/2026.

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile di Servizio Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 comma 4, in ordine alla regolarità contabile della proposta n.ro 965 del 18/09/2026, esprime parere: **POSITIVO.**

Visto di Regolarità Contabile firmato da Il Responsabile di Servizio DOTT. RECCHIUTI GABRIELE in data 22/09/2026.