



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

## AREA LAVORI PUBBLICI

**REGISTRO GENERALE N. 104 del 12/02/2026**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 65 del 12/02/2026**

**OGGETTO: Geom. Stefania Salvani - Impegno di spesa annualità 2026 e liquidazione febbraio 2026 per istruttoria pratiche sisma 2009.**

**Premesso:**

- Che con la deliberazione di Giunta Comunale n. 104 del 01.07.2025 recate "Supporto e coordinamento per le pratiche di carattere tecnico-amministrativo attinenti e conseguenti all' evento sismico del 06.04.2009. Atto di indirizzo" si stabiliva quale atto di indirizzo politico-amministrativo l'individuazione di una figura professionale esterna al fine di garantire un incarico di supporto all'ufficio per la Ricostruzione post sisma che possa fungere da coordinamento per le pratiche attinenti e conseguenti all' evento sismico del 06.04.2009.";
- Che con determinazione del responsabile del Servizio n. 483 (r.g.) del 16.07.2025 si affidava alla Geometra Stefania Salvani l'incarico per l'esame ed istruttoria delle pratiche attinenti e conseguenti all'evento sismico del 6 aprile 2009", con durata di mesi dodici, a far data dalla sottoscrizione del contratto di servizio impegnando la prima somma pari ad €. 8.000,00 a carico del cap 198/2 bilancio 2025 e con determinazione del responsabile del servizio n. 528 (r.g.) del 30/07/2025 il restante importo pari ad €. 13.777,00;
- Che si rende necessario impegnare la somma relativa alle istruttorie per l'anno 2026 pari ad €. 14.640,20 a carico del cap 198/2 bilancio 2026;
- Che la liquidazione del compenso avviene su presentazione di regolare fattura, previo riscontro dell'espletamento dell'incarico medesimo;

**Accertato** che il professionista ha effettuato la prestazione;

**Vista** la fattura n. 1 del 09.02.2026 rimessa dalla Geometra Stefania Salvani per il compenso della suddetta prestazione per un importo di € 5.777,00 onnicomprensivo;

**Acquisita** la certificazione di regolarità contributiva;

**Accertato** che il compenso richiesto corrisponde a quanto stabilito in convenzione;

**Ritenuto** dover provvedere alla liquidazione;

**Visto** l'art.1, comma 629, lettera b) della legge 23.12.2014 n.190) legge di stabilità 2015) che stabilisce che le pubbliche acquirenti di beni e servizi 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 materia di Iva;

**Visto** il Decreto del Ministero dell'Economia e Finanza del 23.1.2015 attuativo della scissione dei pagamenti prevista dalla suddetta legge di stabilità;

**Vista** la circolare dell'Agenzia delle Entrate n.1/E con la quale si forniscono chiarimenti sull'applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art.1, comma 629, lettera 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 in ambito non commerciale ossia nella veste istituzionale, che quelli effettuate nell'esercizio di attività di impresa;

**Dato atto** che ai sensi dell'art. 18 del D.L. 22.6.2012, n. 83, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 7.8.2012, n. 134, gli estremi identificativi della presente liquidazione (ragione sociale del beneficiario e i suoi dati fiscali, importo, l'ufficio e il Responsabile del relativo procedimento amministrativo, ecc) saranno pubblicati sulla rete internet dell'Ente nell'apposita sezione "Trasparenza Valutazione e Merito/Amministrazione Aperta", poiché detta pubblicazione costituisce condizione legale di

efficacia del titolo legittimante delle concessioni ed attribuzioni di importo complessivo superiore a € 1.000,00;

**Dato atto**, altresì, 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) e che a detta prestazione è stato attribuito il seguente CIG: **B7A81190C1**;

**Dato atto** che ai sensi dell'art. 18 del D.L. 22.6.2012, n. 83, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 7.8.2012, n. 134, gli estremi identificativi della presente liquidazione (ragione sociale del beneficiario e i suoi dati fiscali, importo, l'ufficio e il Responsabile del relativo procedimento amministrativo, ecc) saranno pubblicati sulla rete internet dell'Ente nell'apposita sezione "Trasparenza Valutazione e Merito/Amministrazione Aperta", poiché detta pubblicazione costituisce condizione legale di efficacia del titolo legittimante delle concessioni ed attribuzioni di importo complessivo superiore a €1.000,00;

**Visto** il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 s.m.i., recante: "*Codice dei contratti pubblici di Lavori, Servizi e Forniture*";

**Visto** il d.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207, recante: "*Regolamento di attuazione de D.Lgs. 12 aprile 2006, n.163*", per quanto ancora in vigore;

**Visto** il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

**Vista** la legge 7 agosto 1990, n. 241, recante: "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e successive modificazioni;

#### D E T E R M I N A

1. **Di ritenere** la premessa parte integrante e sostanziale del presente atto.
2. **Di impegnare** la somma pari ad €. **14.640,20** carico del cap. 198/2 codice armonizzato 01.06.1 del bilancio 2026;
3. **Di liquidare** la somma pari ad € **5.777,00** per €. **4.028,00** carico del cap. 198/2 codice armonizzato 01.06.1 del bilancio 2025 giusto impegno del Responsabile del Servizio Determinazione n. 528 (r.g.) del 30/07/2025, e per €. **1.749,00** carico del cap. 198/2 codice armonizzato 01.06.1 del bilancio 2026 , somma impegnata con il presente atto, al sotto specificato tecnico, relativa alla fattura n. 1 del 09.02.2026 per il compenso della suddetta prestazione per l'attività di "esame ed istruttoria delle pratiche attinenti e conseguenti all'evento sismico del 6 aprile 2009":
  - Geom. Stefania Salvani – Frazione Cerchiara – 64045 Isola del Gran Sasso D'Italia;
  - P. Iva 01839360672;
  - Estremi c/c dedicato ad appalti/commesse pubbliche (L. 136/2010):  
IBAN: \*\*\*\*\*
4. **Di imputare** la spesa di € **5.777,00** per €. **4.028,00** carico del cap. 198/2 codice armonizzato 01.06.1 del bilancio 2025 giusto impegno del Responsabile del Servizio Determinazione n. 528 (r.g.) del 30/07/2025, e per €. **1.749,00** carico del cap. 198/2 codice armonizzato 01.06.1 del bilancio 2026, somma impegnata con il presente atto come sopra.
5. **Di attestare** la regolarità contabile e la correttezza ai sensi dell'articolo 147-bis del D.Lgs. n.267/2000, mediante la sottoscrizione del provvedimento stesso.
6. **Di aver verificato**, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 79/2009, convertito dalla legge 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.
7. **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 e i responsabili di cui al presente procedimento, con esito negativo, non sussistendone.
8. **Di trasmettere** il presente provvedimento:
  - all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
  - all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

**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 143 del 10/02/2026, esprime parere **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Tecnica firmato da Il Responsabile di Servizio FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 12/02/2026.

---

**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 143 del 10/02/2026, esprime parere: **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Contabile firmato da Il Responsabile di Servizio RECCHIUTI GABRIELE in data 12/02/2026.