



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

AREA FINANZIARIA

REGISTRO GENERALE N. 132 del 18/02/2026

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 21 del 18/02/2026

OGGETTO: AFFIDAMENTO SUPPORTO SISTEMAZIONE FLUSSO A VARIAZIONE UNIEMENS

PREMESSO CHE:

- con provvedimento del Sindaco n. 42 del 23.12.2024 il sottoscritto è stato incaricato Responsabile dell'Area Finanziaria del Comune di Isola del Gran Sasso d'Italia e con Decreto Sindacale n. 45 del 27 marzo 2025 è stato confermato Responsabile dell'Area Finanziaria del Comune di Isola del Gran Sasso d'Italia;
- con delibera di Consiglio Comunale n. 35 del 22.12.2025 esecutiva, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2026/2028;
- con delibera di Consiglio Comunale n. 41 del 29.12.2025 esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2026/2028;
- l'art. 107 del D.lgs. n. 267/2000, fissa il principio generale di organizzazione degli uffici e dei servizi secondo cui spettano agli Organi Elettivi i poteri di indirizzo e di controllo, mentre la gestione amministrativa è attribuita nei comuni privi di personale di qualifica dirigenziale, ai sensi dell'art. 109, comma 2, del richiamato decreto, ai Responsabili degli Uffici o dei Servizi;

CONSIDERATO che trattandosi di importi inferiori a euro 140.000,00 ai sensi del D.lgs. n.36/2023, è possibile procedere all'affidamento diretto del servizio anche senza consultazione di più operatori economici;

RAVVISATA la necessità di avere un supporto per la sistemazione dell'inquadramento in regime TFR anziché TFS periodo luglio 2005 – dicembre 2007, per un dipendente, tramite flusso a variazione UNIEMENS;

VISTO il preventivo inoltrato dalla società MAGGIOLI SPA sita in Via del Carpino n.8, Santarcangelo di Romagna (RN) P.IVA 02066400405 C.F. 06188330150 per il supporto necessario;

RITENUTO che sussistono, pertanto, i presupposti sufficienti per procedere con un affidamento diretto alla società MAGGIOLI SPA sita in Via del Carpino n.8, Santarcangelo di Romagna (RN) P.IVA 02066400405 C.F. 06188330150; e che si intende procedere ad impegnare la spesa di € 200,00 + IVA come da preventivo sopra citato;

VISTO il C.I.G. (Codice identificativo di gara) BA791E3662;

DATO ATTO che detta tipologia di spesa è soggetta alle disposizioni sulla scissione dei pagamenti di cui alla L. n. 190 del 23.12.2014 in quanto relativo a "servizio istituzionale soggetto a scissione sei pagamenti – split payment" ai sensi dell'art.17-ter, D.P.R. 633/1972;

ACCERTATA la regolarità contributiva della Ditta come da DURC regolare con protocollo numero INAIL_52412610 con scadenza validità 15/05/2026;

DATO ATTO che la spesa trova disponibilità sul capitolo 82/1 del Bilancio pluriennale 2026/2028 - Annualità 2026;

DATO ATTO che tutti i documenti e atti menzionati nella presente Determinazione, sebbene non materialmente allegati, ne fanno parte integrante ed essenziale e sono comunque accessibili e/o visionabili, nei termini e secondo le modalità di cui agli artt. 22 e ss. della L. 241/90 e ss.mm.ii., unitamente al presente atto, presso gli uffici competenti;

RICHIAMATI i seguenti atti:

- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi vigente;
- il Regolamento di contabilità vigente;
- il Decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36, Codice dei contratti pubblici;

ACCERTATA la propria competenza in merito all'adozione della presente determinazione;

DETERMINA

- 1. DI APPROVARE** la premessa del presente atto i cui contenuti qui si intendono integralmente riportati;
- 2. DI PROCEDERE** per le motivazioni espresse in narrativa, ad affidare il servizio di supporto per la sistemazione dell'inquadramento in regime TFR anziché TFS periodo luglio 2005 – dicembre 2007, per un dipendente, tramite flusso a variazione UNIEMENS alla società MAGGIOLI SPA sita in Via del Carpino n.8, Santarcangelo di Romagna (RN) P.IVA 02066400405 C.F. 06188330150;
- 3. DI IMPEGNARE** la complessiva somma di € 244,00 compreso iva al cap. 82/1 del Bilancio pluriennale 2026/2028 - Annualità 2026;
- 4. DI DARE ATTO** che la liquidazione avverrà a seguito di ricevimento della relativa fattura elettronica;
- 5. DI DARE ATTO** altresì che, ai sensi dell'art. 16 del D. Lgs. 36/2023, per il presente provvedimento non sussistono situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse tra il firmatario del presente atto e i destinatari finali dello stesso;
- 6. DI DARE ATTO CHE** ai sensi dell'art. 5 della Legge N. 241/1990, il Responsabile Unico del Procedimento è il Dott. Gabriele Recchiuti;
- 7. DI ACCERTARE**, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D.lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
- 8. DI ACCERTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147- bis, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui

parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

9. DI TRASMETTERE il presente atto al Servizio Finanziario per quanto di competenza;

10. DI PUBBLICARE copia della presente determinazione all'albo pretorio del comune.

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 191 del 18/02/2026, esprime parere **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Tecnica firmato da Il Responsabile di Servizio RECCHIUTI GABRIELE in data 18/02/2026.

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 191 del 18/02/2026, esprime parere: **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Contabile firmato da Il Responsabile di Servizio RECCHIUTI GABRIELE in data 18/02/2026.