



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

AREA LAVORI PUBBLICI

REGISTRO GENERALE N. 371 del 11/06/2025

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 237 del 10/06/2025

OGGETTO: Officine Salini srl - Impegno e liquidazione revisione autocarro targato 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° 492 del 16.05.2025	Revisione	B6E0153762	220,00	38,50	258,50
TOTALE			220,00	38,50	258,50

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 DURC regolare Numero Protocollo INPS_44310245 Data richiesta 22/01/2025 Scadenza validità 22/05/2025;

Visto il codice identificativo di gara;

Rilevata la necessità di dover provvedere all'impegno e liquidazione della somma di **€ 258,50** a carico dell'ex cap. 2008/0 del bilancio 2025;

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° 492 del 16.05.2025	Revisione	B6E0153762	220,00	38,50	258,50
TOTALE			220,00	38,50	258,50

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

- € 220,00 quale somma imponibile dovuta alla Ditta Celani srl;
- € 38,50 da versare all'erario quale importo dell'IVA sulle fatture sopra descritte;

Imputare la spesa a carico del cap. 2008/0 del bilancio 2025;

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: *****

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 469 del 19/05/2025, esprime parere **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Tecnica firmato da Il Responsabile di Servizio FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 10/06/2025.

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 469 del 19/05/2025, esprime parere: **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Contabile firmato da Il Responsabile di Servizio RECCHIUTI GABRIELE in data 11/06/2025.