



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

REGISTRO GENERALE N. 53 del 29/01/2025

Determina del Responsabile del Servizio N. 52 del 29/01/2025

PROPOSTA N. 82 del 29/01/2025

OGGETTO: Ottaviano Domenico - Impegno e Liquidazione fattura per spargimento sale strade comunali.

Premesso che si è dovuto procedere allo spargimento di sale sulle strade comunali a causa della formazione di ghiaccio stradale, rivolgendosi, data l'urgenza dell'intervento, ad una ditta di zona per di fiducia dell'Ente e quindi alla ditta Ottaviano Domenico con sede in C.da Collalto snc – 64045 Isola del Gran Sasso D'Italia (TE) C.F. -----OMISSIS-----;

Considerato che la stessa ditta è stata autorizzata per le vie brevi ad eseguire i lavori di che trattasi;

Visto che per detto servizio la ditta esecutrice ha presentato la fattura n° 1_25 del 28.01.2025 per un importo pari ad €. **2.077,21** imponibile più IVA pari ad €. **456,99** per un totale di €. **2.534,20**;

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: B560EA54F9**;

Ritenuto opportuno provvedere all'impegno 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 lo spargimento di sale sulle strade comunali a causa della formazione di ghiaccio stradale di impegnare e liquidare le somme necessarie e liquidare la fattura n° 1_25 del 28.01.2025 per un importo pari ad €. 2.077,21 imponibile più IVA pari ad €. 456,99 per un totale di €. 2.534,20 in dodicesimi a carico all'ex cap. 2008/0 cod mecc. 08011 del bilancio 2025 in corso di redazione;
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 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 82 del 29/01/2025 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Servizio FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 29/01/2025

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 82 del 29/01/2025 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 740

Il 10/06/2025 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 53 del 29/01/2025 con oggetto: **Ottaviano Domenico - Impegno e Liquidazione fattura per spargimento sale strade comunali.**

Atto N.ro 53 del 29/01/2025

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 10/06/2025.