



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

AREA FINANZIARIA

REGISTRO GENERALE N. 565 del 11/08/2026

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 68 del 11/08/2026

OGGETTO: IMPEGNO E LIQUIDAZIONE FATTURA PER FORNITURA TARGA. LOOK GRAFICA SNC

Premesso che:

- con provvedimento del Sindaco n. 4 del 31.03.2026 il sottoscritto è stato incaricato Responsabile dell'Area Finanziaria del Comune di Isola del Gran Sasso d'Italia;
- con decreto del Sindaco n. 6 del 3.07.2026 è stato stabilito che la sostituzione della posizione di EQ dell'AREA I – Amministrativa /Affari generali sarà assicurata dalla posizione di EQ dell'AREA II – Finanziaria;
- 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:

- si è reso necessario provvedere alla realizzazione di una targa ricordo in alluminio;
- per la fornitura di detto materiale ci si è rivolti alla società LOOK GRAFICA snc di Mucciarelli Carmine & C. con sede in C.da San Rustico – 64030 Basciano (TE), P.IVA 01692540675, la quale ha provveduto ad evadere la commessa richiesta;

Dato atto che per la già menzionata fornitura la Ditta LOOK GRAFICA snc di Mucciarelli Carmine & C. ha presentato la seguente fattura:

Fattura	CIG	Impon. €	IVA €	Tot. fattura €
188/EL del 30.07.2026	BC661531BD	35,00	7,70	42,70
TOTALE		35,00	7,70	42,70

Visto il DURC regolare con Numero Protocollo INAIL_55441849 - Data richiesta 05/08/2026 con scadenza validità al 03/12/2026;

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);

Ritenuto opportuno provvedere all'impegno ed alla liquidazione della relativa fattura di €. 42,70 impegnando la somma necessaria al capitolo 94/0 cod.mecc. 01.02.2 del bilancio previsione 2026/2028;

Visti lo statuto comunale ed il vigente regolamento comunale di contabilità;

Visto il D.lgs. 18 Agosto 2000 n. 267 e successive modifiche ed integrazioni, recante il "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

Visto il D.lgs. 23 Giugno 2011, n. 118 e successive modifiche ed integrazioni, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi";

Visto l'art.3 della Legge 13 Agosto 2010, n. 136 recante disposizioni in materia di Tracciabilità dei flussi finanziari;

Visto il D.Lgs. n. 36/2023 "Procedure per l'affidamento";

D E T E R M I N A

1. **DI APPROVARE** la premessa del presente atto i cui contenuti qui si intendono integralmente riportati;
2. **DI IMPEGNARE E LIQUIDARE** la fattura n. 118/EL del 30 luglio 2026 di euro 42,70, protocollata con il n. 7205 del 31 luglio 2026, emessa dalla società LOOK GRAFICA snc di Mucciarelli Carmine & C. con sede in C.da San Rustico – 64030 Basciano (TE), P.IVA 01692540675 per la fornitura in premessa citata, mediante bonifico all'indirizzo IBAN: *****;
3. **DI EFFETTUARE**, per la liquidazione della su indicata fattura l'applicazione dello split payment ai sensi dell'art. 1, comma 629, lett. b), della L. 23/12/2014, n. 190, e, quindi, del pagamento della somma complessivamente liquidata di Euro 42,70 trattenendo l'I.V.A. di Euro 7,70 e di versarla all'Erario;
4. **DI DARE ATTO** che la spesa di euro 42,70 grava sul cap. 94/0 bilancio di previsione 2026/2028;
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. Recchiuti Gabriele;
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 853 del 10/08/2026, esprime parere **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Tecnica firmato da Il Responsabile di Servizio RECCHIUTI GABRIELE in data 11/08/2026.

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 853 del 10/08/2026, esprime parere: **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Contabile firmato da Il Responsabile di Servizio RECCHIUTI GABRIELE in data 11/08/2026.