



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

AREA LAVORI PUBBLICI

REGISTRO GENERALE N. 604 del 03/09/2026

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 352 del 03/09/2026

OGGETTO: Novatec Servizi Tecnologici - Approvazione intervento e liquidazione fattura per riparazione condizionatori polo scolastico C.da Pozzo.

Premesso:

- CHE si è reso necessario con urgenza i lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto di condizionamento del plesso scolastico sito in Isola Del Gran Sasso D'Italia, Contrada Pozzo;
- CHE si è contattato la società NOVATEC con sede a Pescara in Via Silvio Spaventa 6/1 P.IVA 01873890683 affidando alla stessa la verifica dell'impianto;
- CHE a seguito di sopralluogo della stessa Ditta si è riscontrata la rottura di alcuni pezzi del gruppo esterno che devono essere riparati o sostituiti;
- CHE per detto servizio la società NOVATEC con sede a Pescara in Via Silvio Spaventa 6/1 P.IVA 01873890683 ha presentato un preventivo di spesa pari ad € 3.590,16 più IVA per complessivi € 4.380,00;
- CHE lo stesso può essere ritenuto congruo ed accettato;
- CHE a seguito dell'accettazione del preventivo è stata acquisita al protocollo generale dell'Ente la seguente fattura:

Fattura	CIG	Imponibile €	IVA €	Tot. fattura €
N° 1877 del 31.08.2026	BCD2D99039	3.447,66	758,49	4.206,15
TOTALE		3.447,66	758,49	4.206,15

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 CIG riportato in tabella;

Visto il DURC Numero Protocollo INAIL_54856515 Data richiesta 03/07/2026 Scadenza validità 31/10/2026;

Ritenuto opportuno procedere all'impegno e liquidazione della somma dovuta;

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 della presente;
2. di impegnare e liquidare alla Ditta Novatec servizi tecnologici srl la seguente fattura:

Fattura	CIG	Imponibile €	IVA €	Tot. fattura €
N° 1877 del 31.08.2026	BCD2D99039	3.447,66	758,49	4.206,15
TOTALE		3.447,66	758,49	4.206,15

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

- € **3.447,66** quale somma imponibile dovuta alla Ditta Novatec servizi tecnologici srl;
- € **758,49** da versare all'ERARIO quale importo dell'IVA sulle fatture sopra descritta;

5. di dare atto che l'importo complessivo pari ad € **4.206,15** sarà liquidato a carico del cap. 2008/0 cod. mecc. 08.01.1 del bilancio 2026;

6. 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;

7. 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;

8. 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 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 917 del 03/09/2026, esprime parere **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Tecnica firmato da Il Responsabile di Servizio ING. FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 03/09/2026.

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 917 del 03/09/2026, esprime parere: **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Contabile firmato da Il Responsabile di Servizio DOTT. RECCHIUTI GABRIELE in data 03/09/2026.

Il documento e' generato dal Sistema Informativo automatizzato del COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO D'ITALIA. La firma autografa è sostituita dalla indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile ai sensi dell'Art. n.3 D.Lgs. n. 39 del 12 Febbraio 1993.