



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

## AREA LAVORI PUBBLICI

**REGISTRO GENERALE N. 854 del 10/12/2025**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 490 del 09/12/2025**

**OGGETTO: Ditta Cristalli di Sale - Affidamento fornitura sale antighiaccio e relativo impegno di spesa.**

Premesso che si è dovuto procedere all'acquisto di sale per lo spargimento di sale sulle strade comunali a causa della formazione di ghiaccio stradale;

Considerato che per detta procedura si è chiesto un preventivo di spesa alla Società Cristalli di sale srls con sede in Via Fraticelli n° 9 - 76016 Margherita di Savoia (BT) - PI 08302070720;

Visto che la stessa società ha provveduto all'invio di un preventivo di spesa al protocollo n° 9333 in data 02.12.2025 e che per l'ordine più consono all'estensione territoriale comunale è quello relativo alla consegna di 300 quintali al prezzo unitario di €. 9,40 più IVA per un importo complessivo pari ad €. 2.820,00 più IVA di €. 620,40 per totali €. 3.686,12;

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: B95D320828**;

Visto il DURC regolare Numero Protocollo INAIL\_50572914 Data richiesta 10/09/2025 Scadenza validità 08/01/2026

Ritenuto opportuno provvedere all'affidamento ed al relativo impegno di spesa;

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. di affidare per la fornitura di sale antighiaccio per le strade comunali alla Società Cristalli di sale srls con sede in Via Fraticelli n° 9 - 76016 Margherita di Savoia (BT) - PI 08302070720 e conseguentemente impegnare la somma necessaria pari ad complessivi €. **3.686,12** a carico all'ex cap. 2008/5 cod mecc. 08011 del bilancio 2025;
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 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 1204 del 02/12/2025, esprime parere **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Tecnica firmato da Il Responsabile di Servizio FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 09/12/2025.

---

### **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 1204 del 02/12/2025, esprime parere: **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Contabile firmato da Il Responsabile di Servizio RECCHIUTI GABRIELE in data 10/12/2025.