



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

REGISTRO GENERALE N. 334 del 13/06/2024

Determina del Responsabile del Servizio N. 135 del 13/06/2024

PROPOSTA N. 430 del 12/06/2024

OGGETTO: Gran Sasso Alluminio di Vaccari Leandrino - Impegno e liquidazione fornitura e sostituzione vetri su edifici comunali.

Premesso:

-  che si è reso necessario sostituire i vetri rotti nella scuola elementare e palestra di Isola Capoluogo;
-  che per detto servizio ci si è rivolti in urgenza alla Ditta Gran Sasso Alluminio di Vaccari Leandrino che ha effettuato l'intervento di che trattasi;
-  che per il predetto servizio la Ditta Gran Sasso Alluminio di Vaccari Leandrino srl ha presentato la seguente fattura:

Fattura	Impon. €	IVA €	Tot. fattura €
n. 1/25 del 31.05.2024	1.080,00	237,60	1.317,60

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 ZB19F68B83D**;

Ritenuto opportuno provvedere all'impegno ed alla liquidazione della relativa fattura di € **1.317,60**;

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 impegnare e liquidare alla ditta Allu.Fer srl la fattura di cui al seguente prospetto:

Fattura	Impon. €	IVA €	Tot. fattura €
n. 1/25 del 31.05.2024	1.080,00	237,60	1.317,60

3. di provvedere all'emissione dei relativi mandati di pagamento nel modo seguente:
 - € **1.080,00** quale somma imponibile dovuta alla Gran Sasso Alluminio di Vaccari Leandrino;
 - € **237,60** da versare all'ERARIO quale importo dell'IVA sulla fattura sopra descritta;

4. Di dare atto che la spesa va impegnata e liquidata a carico dell'ex cap. 192/0 del bilancio 2024;
 5. 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;
 6. 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;
 7. 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 430 del 12/06/2024 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Servizio **FORTEZZA MARIA GABRIELLA** in data 13/06/2024

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 430 del 12/06/2024 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 147

Il 31/03/2025 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 334 del 13/06/2024 con oggetto: **Gran Sasso Alluminio di Vaccari Leandrino - Impegno e liquidazione fornitura e sostituzione vetri su edifici comunali.**

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 **CARACENI MARIA BENEDETTA** il 31/03/2025.

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