



COMUNE DI ROCCAFORTE MONDOVI'

PROVINCIA DI CUNEO

Via IV novembre n.1

Tel. 0174/65139

Fax: 0174/65671

Partita IVA: 00478600042

E-mail: segreteria@comune.roccafortemondovi.cn.it

PEC: roccaforte.mondovi@cert.ruparpiemonte.it

DETERMINAZIONE DEL FUNZIONARIO RESPONSABILE AREA TECNICA NUMERO 257 DEL 21/06/2024

OGGETTO:

INTERVENTI DI RIPARAZIONE E SOSTITUZIONE PNEUMATICI DI MEZZI E AUTOMEZZI COMUNALI. LIQUIDAZIONE A SALDO ALLA DITTA ASVEGO PNEUMATICI SNC

CIG: B1C5E6B4B1

Il sottoscritto **DANILO COCCALOTTO**, Funzionario Responsabile dell'Area Tecnica;

Premesso che:

- Il comune di Roccaforte Mondovì è proprietario di alcuni mezzi e automezzi normalmente utilizzati per lo svolgimento delle attività istituzionali e lavorative connesse alle attività comunali;
- Il mantenimento in ordine e in piena efficienza dei mezzi rappresenta sicuramente un elemento fondamentale per la sicurezza degli utilizzatori, oltre al fatto di evitare eventuali disservizi;

Accertato che occorre procedere con un intervento di riparazione degli pneumatici della pala meccanica e alla sostituzione di quelli del Mitsubishi L200;

Richiamato il preventivo richiesto per vie brevi e trasmesso dalla stessa ditta acquisito con nota prot. 2393 in data 21.05.2024 comportante una spesa complessiva di € 89,58 oltre all'Iva 22%, per complessivi € 109,29;

Richiamata la determinazione n° 208 del 21.05.2024 con la quale era affidata alla ditta "Asvego Pneumatici Snc" con sede in frazione Bongiovanni 43 Villanova Mondovì, per la riparazione degli pneumatici della pala gommata e alla sostituzione degli pneumatici del Mitsubishi L200 così come da proprio preventivo;

Accertato che con lo stesso atto era impegnata la somma di € 109,29 alla Voce 800 Capitolo 240 Articolo 2 del Bilancio di previsione 2024/2026;

Dato atto che quanto richiesto è stato regolarmente eseguito e che quindi è stato autorizzato l'operatore economico ad emettere fattura di saldo;

Vista la fattura elettronica n° FEL/4 del 29.05.2024 dell'importo di € 89,58 oltre IVA al 22% per un importo complessivo di € 109,29, acquisita al Prot. al n. 2580 del 03.06.2024 emessa dalla ditta "Asvego Pneumatici Snc" con sede in frazione Bongiovanni 43 Villanova Mondovì, quale saldo per quanto affidato;

Accertati: l'osservanza delle procedure stabilite nel provvedimento costitutivo dell'impegno di spesa, la regolarità delle forniture o delle prestazioni, la rispondenza al prezzo convenuto, il rispetto della normativa fiscale, la presenza dei requisiti quantitativi e qualitativi concordati, nonché il rispetto delle condizioni e dei termini pattuiti;

Richiamato l'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

Considerato che ai sensi del decreto del Ministero dell'Economia del 23 gennaio 2015, pubblicato in G.U. il 3 febbraio 2015, per dare attuazione alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment), occorre provvedere a trattenere ai singoli fornitori l'IVA relativa alle prestazioni eseguite ed accantonare la relativa somma onde provvedere al versamento della stessa direttamente all'erario;

Acquisito il D.U.R.C. n. Prot. INAIL_43350691, richiesta del 12.04.2024 con validità sino al 10.08.2024, riscontrante la conformità ai sensi della vigente normativa in materia di regolarità contributiva;

Dato atto che:

- l'affidatario si è assunto l'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 Legge 136/2010, come da dichiarazione acquisita agli atti;
- il codice identificativo gara (CIG) attribuito dall'ANAC è il seguente: **B1C5E6B4B1**;

Riconosciuta quindi la necessità di provvedere alla liquidazione della spesa;

Vista la deliberazione di C.C. n. 32 del 27.12.2023, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2024/2026 redatto secondo i principi di armonizzazione di cui al D.Lgs. 118/2011 e relativi allegati e successive variazioni;

Vista la deliberazione di C. C. n. 31 del 27.12.2023, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024/2026;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 10.01.2024, esecutiva, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2024/2026;

Visto il Decreto del Sindaco n. 7 del 27/10/2021 con il quale è stata attribuita al sottoscritto la responsabilità dei servizi connessi all'Area Tecnica;

Visto il Regolamento comunale di contabilità vigente;

D E T E R M I N A

- DI LIQUIDARE**, per i motivi indicati in premessa la fattura elettronica n° FEL/4 del 29.05.2024 dell'importo di € 89,58 oltre IVA al 22% per un importo complessivo di € 109,29, acquisita al Prot. al n. 2580 del 03.06.2024 emessa dalla ditta "Asvego Pneumatici Snc" con sede in frazione Bongiovanni 43 Villanova Mondovì, quale saldo per quanto affidato, provvedendo contestualmente al pagamento a trattenere la somma complessiva di € 19,71 relativa all'IVA esposta in fattura che verrà, successivamente e con le modalità definite nel Decreto Ministeriale di cui alle premesse, versata direttamente all'erario.
- DI DARE ATTO** che la somma di € 109,29 trova copertura alla Voce 800 Capitolo 240 Articolo 2 del Bilancio di previsione 2024/2026.

3. DI DISPORRE la trasmissione della presente determinazione all'Area Finanziaria per gli adempimenti di competenza.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i.

F.to: COCCALOTTO Arch. Danilo