



COMUNE DI MOGORELLA

Provincia di Oristano

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO

N.134 DEL 18/07/2024

Oggetto: "Fornitura materiale per interventi in amministrazione diretta". Liquidazione fattura n. RIMS_2024_0001931 del 16/07/2024 a favore della ditta IKEA ITALIA RETAIL SRL. - CIG: Z573DED8FD

L'anno duemilaventiquattro del mese di luglio del giorno diciotto nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamati i seguenti atti:

- lo Statuto Comunale, approvato con Deliberazione Consiglio Comunale n. 23 del 14 giugno 2001 modificato con deliberazione n. 39 del 26.11.2003;
- il Regolamento per la disciplina dei Controlli Interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 24.01.2013;
- il Codice di comportamento dei dipendenti, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 74 del 19.12.2013;
- il Regolamento di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 09 del 10.02.2017;
- il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 61 del 01.07.2021 e modificato con deliberazione della Giunta Comunale n. 95 del 15.12.2022, n. 43 del 27.04.2023 e n. 73 del 02.09.2023;
- il Piano per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2022/2024, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 47 del 25.05.2022;
- il Piano Integrato di attività e di organizzazione (PIAO) approvato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 21 del 16.02.2023;

Visti:

- il D.lgs. 18/08/2000, n. 267;
- il Decreto sindacale n. 02 del 02.01.2024 relativo all'affidamento dell'incarico di Responsabile dell'area Servizio Tecnico, alla Ing. Valentina Lavra;

Dato atto:

- che l'istruttoria ai fini dell'adozione del presente atto è stata espletata dal Responsabile del Procedimento SECCHI VALENTINA
- ai sensi dell'art. 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241 e ss. mm. ii. non è stata rilevata la presenza di situazioni di conflitto di interesse;
- che il presente provvedimento verrà sottoposto al controllo secondo le modalità disciplinate nel *Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli interni*, approvato con la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 24 gennaio 2013;
- della verifica condotta in merito all'accertamento della conformità del presente atto ai criteri ed alle regole tecniche specifiche, al rispetto delle procedure, della normativa di settore e dei principi di carattere generale dell'ordinamento, nonché dei principi di buona amministrazione ed opportunità e con gli obiettivi dell'Ente;

Richiamate i seguenti atti:

- Deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 del 30.10.2023 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione Semplificato (DUPS) 2024/2026;
- Deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 19.12.2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziaria 2024/2026;
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 05.01.2024 con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di gestione per il triennio 2024/2026;

Premesso che

- con determinazione n. 256 del 22/12/2023 del Servizio Tecnico è stata affidata la "Fornitura arredi uffici comunali", all'operatore economico IKEA ITALIA RETAIL SRL, con sede legale in STRADA PROVINCIALE 208, 3 20061 CARUGATE (MI), P.IVA 11574560154, per un importo complessivo di € 3.517,95 (di cui € 2.883,56 per la fornitura ed € 634,39 per iva di legge al 22,00%);
- Con determinazione n. 259 del 28/12/2023 del Servizio Tecnico si è proceduto con integrazione dell'impegno di spesa per i costi del trasporto e del montaggio;

Vista la fattura n. RIMS_2024_0001931 del 16/07/2024 acclarata al prot. 2900 del 16/07/2024, emessa dalla ditta IKEA ITALIA RETAIL SRL, con sede legale in STRADA PROVINCIALE 208, 3 20061 CARUGATE (MI), P.IVA 11574560154, a fronte della "Fornitura arredi uffici comunali, dell'importo complessivo di € 440,00 (di cui € 360,66 per la fornitura e € 79,34 per Iva di legge al 22%);

Considerato che la merce consegnata è conforme con quanto previsto in contratto;

Preso atto della regolarità contributiva dell'operatore economico affidatario così come desumibile dal DURC: Numero Protocollo INAIL_43901947 Data richiesta 28/05/2024 Scadenza validità 25/09/2024;

Considerato che la somma occorrente **€ 440,00** a fa fronte di detta spesa risulta disponibile nel capitolo 130/82/99 in conto residui del Bilancio di Previsione 2024/2026, esigibilità 2023;

Evidenziato che ai sensi della legge 136/2010 sulla tracciabilità dei flussi finanziari art. 3 comma 5 il codice identificativo del progetto rilasciato dall'AVCP è il seguente: **CIG Z573DED8FD**;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Ritenuto di dover provvedere in merito;

Visto l'art. 1, comma 629 lett. b) della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di Stabilità per il 2015) che introduce l'art. 17-ter nel D.P.R. n. 633/1972;

Atteso che in base alla citata norma si introduce il meccanismo dello "split payment" per cui l'IVA riportata in fattura deve essere versata direttamente all'Erario;

Espresso parere favorevole di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis del D.lgs. 267/2000, introdotto dalla L. 213/2012;

Tutto ciò premesso e considerato;

DETERMINA

Di considerare la premessa parte integrante e sostanziale del presente atto;

Di liquidare a saldo della fattura n. RIMS_2024_0001931 del 16/07/2024 acclarata al prot. 2900 del 16/07/2024, a fronte della "Fornitura arredi uffici comunali", dell'importo complessivo di € 440,00 con la seguente ripartizione ai sensi di quanto previsto dal comma 629 della legge 190 del 23.12.2014 (legge di stabilità 2015);

- € 360,66 in favore della Ditta come sopra rappresentata per la "Fornitura arredi uffici comunali" ;
- € 79,34 in favore dell'erario per iva al 22 %;

Di imputare la suddetta spesa, pari ad € 440,00 nel capitolo 130/82/99 in conto residui del Bilancio di Previsione 2024/2026, esigibilità 2023;

Di prendere atto che la presente determinazione:

- avendo riflessi diretti o indiretti sulla situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente e comportando impegni di spesa, richiede il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria del Responsabile del Servizio Finanziario e pertanto diventerà esecutiva dalla data di rilascio dello stesso;
- in base all'art. 124 del d.lgs. 267/2000 e delle successive interpretazioni giurisprudenziali, la presente determinazione deve essere pubblicata all'Albo Pretorio informatico dell'Ente per 15 giorni dalla data di esecutività, a fini di pubblicità generale e per consentire ogni eventuale tutela giurisdizionale;
- in base all'art. 23 del d.lgs. 33/2013, la presente determinazione deve essere pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente", sotto Sezione Provvedimenti.

Il Responsabile del Servizio

firmato digitalmente Ing. Valentina Lavra

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Attesto che la determinazione in oggetto è pubblicata da oggi e per 15 giorni consecutivi all'albo pretorio informatico sul sito istituzionale <http://www.comune.mogorella.or.it/>.
Mogorella, 23/07/2024

L'Impiegato Incaricato