



CITTÀ DI RIVAROLO CANAVESE

Via Ivrea 60 – C.A.P. 10086

Tel. 0124454611 - Fax 012429102



Cod. Univoco Fattura: UF4KGM

C.F. e P.IVA: 01413960012

Sito web: www.rivarolocanavese.it

LIQUIDAZIONE N. 247 DEL 15/05/2024

| | |
|-----------------|---|
| OGGETTO: | FORNITURA E POSA DI PELLICOLE DI SICUREZZA DA APPLICARE SUI VETRI DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA DELLE FRAZIONI DI VESIGNANO E ARGENTERA. LIQUIDAZIONE FATTURA TOPFILM S.R.L. CON SEDE IN VIALE DELL'INDUSTRIA N.72/2, 35129, PADOVA (PD), P.IVA.: 03495790283. CIG: B05A59938C |
|-----------------|---|

IL RESPONSABILE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI

Premesso che:

- vi era l'esigenza di procedere all'affidamento della fornitura e posa di pellicole di sicurezza da applicare sui vetri delle Scuole dell'Infanzia delle frazioni di Vesignano e Argentera al fine di ottemperare a quanto indicato nei pregressi verbali di sopralluogo effettuato dagli uffici preposti dell'ASL competente territorialmente;
- questo Comune non era in grado di garantire la fornitura e la posa dei beni di che trattasi con propri mezzi e personale per cui doveva procedere ad apposito affidamento in appalto a Operatore Economico specializzato nel settore;
- con Determina a contrarre n. 759 del 15/12/2023 era stata impegnata la spesa per la fornitura e la posa di pellicole di sicurezza da applicare sui vetri delle Scuole dell'Infanzia delle frazioni di Vesignano e Argentera sul Cap. 224/7, Impegno 248/2024 (ex Impegno 579/2023) con CIG: ZF73DCA72A;
- la lettera d'invito era stata trasmessa in data successiva al 31/12/2023, pertanto a seguito di Delibera n. 582/2023 dell'ANAC era stato richiesto nuovo CIG: B05A59938C;
- da attività istruttoria preventiva, era stata accertata l'assenza di un interesse transfrontaliero certo di cui all'art. 48, co. 2 del D.Lgs. 36/2023 in relazione alla fornitura di che trattasi;
- l'art. 26, comma 3, della legge n. 488/1999, espressamente dispone: *“Le amministrazioni pubbliche possono ricorrere alle convenzioni stipulate ai sensi del comma 1, ovvero ne utilizzano i parametri di prezzo-qualità, come limiti massimi, per l'acquisto di beni e servizi comparabili oggetto delle stesse, anche utilizzando procedure telematiche per l'acquisizione di beni e servizi... La stipulazione di un contratto in violazione del presente comma è causa di responsabilità amministrativa; ai fini della determinazione del danno erariale si tiene anche conto della differenza tra il prezzo previsto nelle convenzioni e quello indicato nel contratto”*;
- non erano disponibili convenzioni Consip raffrontabili con quanto è oggetto di acquisto tramite la presente procedura;
- l'art. 50, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023 dispone che per appalti di valore inferiore a 140.000 euro si possa procedere mediante affidamento diretto, anche senza previa consultazione di due o più operatori economici;

- l'art. 50, comma 4 del codice prevede, per le procedure sotto soglia, la facoltà di utilizzo del criterio del minor prezzo;

Dato atto che era stato acquisito il preventivo per la fornitura e la posa di pellicole di sicurezza, nel pieno rispetto dei disposti dell'Art. 50, comma 1, lettera b) del D.Lgs 36/2023, dalla ditta TOPFILM S.r.l. con sede in Viale dell'Industria n.72/2, 35129, Padova (PD), p.iva.: 03495790283, alla quale è stata indirizzata la Trattativa Diretta MePA/Consip n. 4037158 e la quale si era resa disponibile per la fornitura richiesta secondo il prezzo di seguito esposto (esclusa iva):

FORNITURA E POSA PELLICOLE DI SICUREZZA PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA DI
VESIGNANO E ARGENTERA = 8.241,17 Euro

Dato atto che l'impresa incaricata ha fornito e posato quanto richiesto in data 02/05/2024 e 03/05/2024;

Dato atto che gli obblighi contrattuali, come fatturati e contenuti nel documento contabile da liquidare i cui estremi sono meglio precisati nell'allegato elenco, sono stati regolarmente assolti;

Dato atto che è stata verificata da parte del RUP la corrispondenza di quanto fornito/eseguito come da atto di affidamento e la correttezza del documento contabile emesso dalla ditta a carico dell'ente;

Dato atto che l'impresa la cui fattura viene liquidata con il presente atto è in regola con i versamenti agli enti previdenziali (DURC regolare);

Vista/e la dichiarazione relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari depositata agli atti dell'ente;

Ritenuto opportuno pertanto provvedere alla liquidazione della fattura i cui dettagli sono meglio indicati nell'elenco allegato alla presente;

Preso atto che l'IVA era al 22% in quanto trattasi di fornitura;

Richiamata la determinazione del responsabile del Settore Lavori Pubblici e Manutenzioni n. 132 del 19/03/204 con la quale era stata affidata la FORNITURA E POSA DI PELLICOLE DI SICUREZZA DA APPLICARE SUI VETRI DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA DELLE FRAZIONI DI VESIGNANO E ARGENTERA. CIG: B05A59938C - alla ditta TOPFILM S.r.l. con sede in Viale dell'Industria n.72/2, 35129, Padova (PD), p.iva.: 03495790283 ad un costo complessivo di € 8.241,17= oltre iva per un importo complessivo di € 10.054,23 =, impegnato come segue:

IMPEGNI DI SPESA

| CIG | Anno | Imp | Codice | Macroagg | Voce | Cap. | Art. | Importo € |
|------------|------|-----|--------|----------|------|------|------|-----------|
| B05A59938C | 2024 | 248 | 01.05. | 103 | 470 | 224 | 7 | 10.054,23 |

Dato atto che l'impresa la cui fattura viene liquidata con il presente atto è in regola con i versamenti agli enti previdenziali (DURC regolare);

Vista la dichiarazione relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari depositata agli atti dell'Ente;

Ritenuto opportuno pertanto provvedere alla liquidazione della fattura i cui dettagli sono meglio indicati nell'elenco allegato alla presente;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 69 del 21/12/2023 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il triennio 2024/2026;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 70 del 21/12/2023 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per il triennio 2024/2026;

Richiamata la deliberazione della G.C. n. 1 del 10/01/2024 di APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2024-2026 che assegna a ciascun Responsabile di Settore gli obiettivi di ordinaria gestione coerentemente con gli obiettivi operativi individuati nel DUP 2024/2026, le strutture, il personale, le modalità di attuazione dei programmi e progetti suddivisi in servizi, capitoli e articoli come risulta dagli allegati alla delibera contenenti anche il dettaglio delle risorse umane assegnate;

Visto il Decreto del Sindaco n. 9-2023 del 19/01/2023 con il quale è stato confermato l'Arch. Arturo Andreol come Responsabile del Settore Lavori Pubblici e Manutenzioni con decorrenza dal 01/01/2023 e in virtù del quale il dipendente individuato è chiamato a rappresentare l'Ente nell'espletamento delle pratiche assegnate al Settore di competenza verso l'esterno derivando da ciò la competenza al medesimo sui procedimenti non altrimenti assegnati a terzi dalla stessa P.O. nominata;

Dato atto che sono state effettuate dal/ai RUP le verifiche previste dall'articolo 9 del D.L. n. 78 del 01/07/2009 e che, stante l'attuale situazione di cassa dell'Ente i pagamenti conseguenti il/i relativi impegno/i risultano compatibili con gli stanziamenti di bilancio, come attestato dal Responsabile del Servizio Finanziario;

Dato atto che il Settore Finanziario effettuerà le verifiche per le inadempienze prima della liquidazione della/e fattura/e il cui importo supera la cifra di € 5.000,00 e provvederà all'emissione del/dei mandato/i di pagamento solamente in caso di esito regolare delle verifiche eseguite;

Richiamati:

- il D.Lgs n. **36/2023** del 31/03/2023 “Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici (G.U. n. 77 del 31 marzo 2023 - S.O. n. 12)
- il Regolamento Comunale per il procedimento di acquisizione semplificata di beni, servizi e lavori approvato con Deliberazione del C.C. n. 37 del 29/07/2016;
- l'allegato 1 al D.P.C.M. del 28/12/2011, in forza del quale la spesa è registrata nelle scritture contabili, quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza;
- il D.Lgs. n. 267/2000 ed in particolare l'art. 183;
- il D. Lgs. 118/2011, come modificato dal D. Lgs. 126/2014, al punto 5.2 lettera b) del Principio contabile applicato, concernente la contabilità finanziaria;
- il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione adottato con deliberazione di G.C. n. 75/2024;

Dato atto che, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000, con la firma del presente atto il Responsabile del Servizio ne attesta la regolarità tecnica e certifica la correttezza dell'azione amministrativa;

Visto il vigente regolamento di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 69 del 23/15/2015.

Visto l'art. 3 della Legge 13.08.2010 n. 136 recante disposizioni in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

Visto il D.M. del 23/01/2015 - Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze che fissa le modalità ed i termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni ai sensi dell'articolo 17 ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, inserito dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) e s.m.i.;

Visto il Testo Unico Enti Locali approvato con decreto legislativo n. 267/2000;

Acquisito il visto favorevole contabile attestante la copertura finanziaria rilasciato dal responsabile del Settore Finanziario all'atto dell'impegno di spesa, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs.;

D I S P O N E

1. **DI APPROVARE** la sopra riportata premessa narrativa che si intende qui richiamata costituente parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. **DI APPROVARE E LIQUIDARE** la fattura meglio indicata nell'allegato elenco che indica dettagliatamente:
 - a. CREDITORE
 - b. CAUSALE - estremi della nota o fattura
 - c. SOMMA liquidata dalla fattura
 - d. CAPITOLO/IMPEGNO
 - e. DISPONIBILITA' in termini di competenza
 - f. DETERMINA di impegno
 - g. Disponibilità dell'impegno

Per l'importo complessivo segnato in calce all'allegato;

3. **DI IMPUTARE** la relativa spesa all'impegno assunto nell'atto di affidamento e come collegata al C.I.G. di riferimento;
4. **DI DARE ATTO** che la presente liquidazione è soggetta allo split payment e pertanto l'importo dell'ammontare dell'IVA va fatto confluire nel Cap. 5 – art. 5, Missione 99, Programma 01, P.d.C. U.7.01.01.02.001 ad oggetto “Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)” gestione competenza del bilancio 2023/2025, in attesa di versamento direttamente all'Erario con eccezione delle liquidazioni disposti a favore di professionisti/unioni di professionisti per i quali l'esigibilità dell'IVA è immediata/differita;
5. **DI DARE ATTO** che per la fattura liquidata con il presente atto, il Comune provvederà, ove applicato lo split payment, al versamento dell'IVA direttamente all'Erario, entro il giorno 16 del mese successivo all'effettivo pagamento, secondo le modalità stabilite dall'art. 4, comma 1, del decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana serie generale 27 del 3/02/2015, e s.m.i.;
6. **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento non coinvolge interessi propri e di non essere a conoscenza che coinvolga interessi di propri parenti, affini entro il secondo grado, coniuge, persone con le quali ci sono rapporti di frequentazioni abituali, non trovandosi pertanto in posizione di conflitto di interesse secondo quanto previsto dal Piano Triennale di Prevenzione e Corruzione adottato con deliberazione di Giunta comunale n. 75 del 10/04/2024;
7. **DI DARE ATTO** che il presente atto è stato preventivamente sottoposta al controllo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del T.U.E.L. e con la sottoscrizione si rilascia formalmente parere favorevole;
8. **DI DARE ATTO** che a norma dell'art. 8 della Legge 241/90, il Responsabile del Procedimento è il sottoscritto Arch. Arturo Andreol, dipendente dell'Ufficio Tecnico Comunale Settore LL.PP. e Manutenzioni, che dichiara, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge n. 241/1990 e 16 del D.Lgs. n. 36/2023, di non trovarsi in situazione di conflitto di interessi, neppure potenziale, e che, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., provvederà ai successivi adempimenti di competenza e che potranno essere richiesti chiarimenti anche a mezzo posta elettronica al seguente indirizzo arturo.andreol@rivarolocanavese.it o telefono: 0124 454640;

9. **DI TRASMETTERE** copia del presente al responsabile del servizio finanziario per gli adempimenti e le verifiche di sua competenza.

IL RESPONSABILE

Firmato Digitalmente

Arch. Arturo ANDREOL