



# 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](http://www.rivarolocanavese.it)

## LIQUIDAZIONE N. 335 DEL 17/07/2024

<b>OGGETTO:</b>	REGOLARIZZAZIONE ORDINANZA N. 43/2024 DEL 03/04/2024 RELATIVA ALLA FORNITURA A NOLEGGIO CON POSA DI TENSOSTRUTTURE PRESSO ASILO INFANTILE “M. FARINA”, VIA M. FARINA 47, RIVAROLO CANAVESE – LIQUIDAZIONE FATTURA A SALDO ALLA DITTA TENCALI JODY, CORRENTE IN SANTHIÀ (VC), VIA DEL COMUNE N. 4, C.F. TNCJDY86S10L219T, PART. IVA 02737250023 - TRATTATIVA DIRETTA TUTTOGARE N. #35. CIG B132AA69CD
-----------------	--

### IL RESPONSABILE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI

#### Premesso che:

- con ordinanza contingibile ed urgente del Sindaco n. 43/2024 del 03/04/2024 ad oggetto: ORDINANZA CONTINGIBILE E URGENTE: SPOSTAMENTO DI N. 2 SEZIONI DELL’ASILO INFANTILE “MAURIZIO FARINA” IN TENSOSTRUTTURE IN ATTESA DELL’ESPLETAMENTO DEI LAVORI DI CONSOLIDAMENTO DEL TETTO, era stato ordinato alla ditta Tencali Jody, con sede in via Del Comune n. 4, Santhià (VC), cap. 13048, c.f. TNCJDY86S10L219T, part. IVA 02737250023, di provvedere, entro e non oltre 5 (cinque) giorni dalla data di trasmissione dell’ordinanza (03/04/2024), alla fornitura con posa di n. 2 gazebo m 6x6 (superficie coperta complessiva: m 6x12) con pavimentazione in gomma e riscaldamento, presso la struttura comunale che ospita l’Asilo Infantile “Maurizio Farina”, via Maurizio Farina n. 47 a Rivarolo Canavese (TO) con noleggio dal 04/04/2024 al 05/08/2024 come da preventivo del 02/04/2024, ad un costo complessivo di € 13.200,00 con fatture regime forfettario legge 190/14 per un uso ipotizzato di 4 (quattro mesi) e pertanto fino alla fine delle attività scolastiche prima della pausa estiva;
- con la stessa ordinanza era stato demandato:
  - al Responsabile del Settore Lavori Pubblici e Manutenzioni la redazione di tutti gli atti e adempimenti conseguenti all’ordinanza contingibile e urgente compresa la formalizzazione della procedura ai sensi dell’art. 163 del D.Lgs. 36/2023 e la regolarizzazione contabile derivante;
  - al Responsabile del Settore Finanziario di congelare le risorse finanziarie per far fronte all’intervento;
  - al Presidente e/o al Consigli d’Amministrazione dell’Asilo di informare le famiglie dei bambini frequentanti l’asilo della presente ordinanza contingibile ed urgente;
- il RUP incaricato della regolarizzazione dell’ordinanza n. 43/2024, superando la somma, al netto di IVA, necessaria per l’incarico in questione il limite di cui al comma 130 dell’articolo 1 della legge 30 dicembre 2018, n. 145 (legge di Bilancio 2019), che modificava l’articolo 1, comma 450 della legge 27 dicembre 2006, n. 296 innalzando la soglia per non incorrere nell’obbligo di ricorrere ad una piattaforma di e-procurement certificata per l’acquisto di beni e servizi da 1.000€ a 5.000€ (oltre IVA), e non potendo più acquisire il CIG separatamente dalla richiesta preventivo su piattaforme certificate, aveva invitato in data 04/04/2024 la ditta individuata a ripresentare il rispettivo preventivo sul portale

TUTTOGARE del Comune di Rivarolo Canavese – trattativa diretta n. #35, unitamente alla documentazione amministrativa integrativa richiesta, nel rispetto delle indicazioni contenute nella lettera invito di cui al prot. n. 7013/2024 del 04/04/2024, entro le ore 12:00 del giorno 10/04/2023;

- in data 04/04/2024 la ditta Tencali Jody ha provveduto al montaggio delle strutture con l'eccezione del collegamento degli impianti alla corrente;
- durante le operazioni di montaggio era emersa la necessità di dotare le tensostrutture di teloni perimetrali che facciano penetrare la luce naturale e di proteggere i pali verticali con coperture in gommapiuma per attutire eventuali urti da parte dei bambini;
- in data 08/04/2024 si è recato sul posto la ditta incaricata delle opere da elettricista per predisporre gli attacchi esterni ove collegare gli impianti di illuminazione e riscaldamento delle tensostrutture;

**Dato atto** che entro le ore 12:00 del 10/03/2024 la ditta Tencali Jodi aveva risposto alla trattativa diretta n. #35 di Tuttogare del Comune di Rivarolo Canavese, riconfermando il preventivo per la fornitura con posa ed il noleggio dal 04/04/2024 al 05/08/2024 di n. 2 tensostrutture m 6x6 (complessivi m 6x12) ad un costo di € 13.200,00 di cui € 1.200,00 di manodopera non soggetta a ribasso con fatturazione in regime forfettario legge 190/14;

**Ravvisata** pertanto la necessità di confermare l'affidamento di somma urgenza ai sensi dell'Art. 140 del D.Lgs 36/2024 eseguita con ordinanza del Sindaco n. 43/2024 del 03/04/2024 e di procedere al rispettivo impegno di spesa il cui ammontare complessivo è sotto le soglie di cui all'art. 50, comma 1, lettera b), del Codice;

**Dato atto** che nei documenti della trattativa diretta avviata era stato indicato quanto segue:

- CODICE CPV: 39154100-7 *Noleggio ed allestimento stand*
- CCNL: **Commercio**
- **Manodopera: € 1.200,00** - indicata nella documentazione in applicazione dell'art. 41, comma 14, del D.Lgs n. 36/2023;
- durata dell'affidamento: **mesi 4** a partire dalla data di installazione;
- la facoltà, reperiti i necessari fondi a bilancio, del ricorso a modifiche contrattuali di cui all'Art. 120 del D.Lgs 36/2023 fino ad un ammontare massimo del 50% dell'ammontare contrattuale (€ 6.600,00, in presenza sopravvenuta necessità di eventuali proroghe del noleggio, servizi e/o forniture supplementari, non previsti nell'incarico iniziale, in quanto un cambiamento del contraente nel contempo comporterebbe, in applicazione del principio di rotazione di cui all'Art. 49 del Codice, per la stazione appaltante un notevole dilungamento delle pratiche amministrative e per l'Ente e gli utenti della struttura notevoli disagi dovuti allo smontaggio delle strutture già montate ed il rimontaggio di altre strutture analoghe da parte di un'altra ditta con dilungamento delle tempistiche per l'incarico con un probabile sostanziale incremento dei costi;
- il montaggio delle strutture e degli impianti eseguita in somma urgenza, doveva avvenire con personale specializzato;
- durante le operazioni di smontaggio si presupponeva la presenza in loco di una sola impresa pertanto non sono stati presi in considerazione rischi interferenziali di cui D.Lgs 81/2008 e ss.mm.ii.;
- per le operazioni di smontaggio, l'eventuale ricorso a subappalto sarebbe stato regolato dall'art. 119 del D.Lgs. n. 36/2023;
- l'affidamento era stato eseguito con ordinanza contingibile ed urgente n. 43/2024 del 03/04/2024 e rientra pertanto negli affidamenti di somma urgenza di cui all'Art. 140 del D.Lgs 36/2023 con importo incarico sotto € 40.000,00, quindi sotto le soglie di cui al comma 1 del citato articolo e al di sotto degli importi per incarichi diretti di cui all'Art. 50, comma 1, lettera b), del Codice dei Contratti.
- trattandosi di un incarico sotto € 40.000,00 le verifiche sono state eseguite ai sensi dell'art. 52 del D.Lgs 36/2023 e sono stati acquisiti:
  - il durc n. prot. INPS\_40462622 – che attesta la regolarità contributiva della ditta Tencali Jody;
  - la visura camerale della ditta Tencali Jody che attesta la regolare iscrizione alla Camera di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura di Vercelli – numero REA VC-303663 con codice attività prevalente 77.39.94 – noleggio di strutture ed attrezzature per manifestazioni e spettacoli: impianti luce ed audio senza operatore, palchi, stand ed addobbi luminosi;

- le annotazioni riservate ANAC che al 02/04/2024 non evidenzia impedimenti che impediscano la conferma dell'incarico;
- ulteriori oneri a carico dell'affidatario;
- le tensostrutture, gli intervenenti di montaggio, l'installazione degli impianti e successivo smontaggio avrebbero dovuto essere eseguiti a perfetta regola dell'arte e come prescritto in materia di sicurezza e/o dalle normative in materia in vigore all'atto degli interventi;
- le tensostrutture, le pavimentazioni e tutti gli impianti dovevano inoltre essere a norma di legge;

**Dato atto che:**

- l'incarico in questione viene finanziato con fondi propri dell'Ente;
- era stata individuata la somma complessiva di € 35.254,65 Iva compresa come disponibile alla voce 470, capitolo 224, articolo 7:

**Consultazione Riferimenti Articolo**

Voce :	470	A.G. :	2 - SETTORE MANUTENZIONI E LAVORI PUBBLICI
Capitolo :	224		PRESTAZIONI DI SERVIZI PATRIMONIO E DEMANIO SPESE DIVERSE
Articolo :	7		

**Codice Meccanografico : 01.05.1**

Missione :	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma :	05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
Titolo :	1 - Spese correnti
Macroag. :	103 - Acquisto di beni e servizi
<b>Piani Finanziari</b> ➔	
Livello 4 :	U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni
Livello 5 :	U.1.03.02.09.008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili
<b>Altri Riferimenti</b>	
Cod.Tr. U.E. :	8 - Spese non correlate ai Finanziamenti dell'Unione Europea
Cod. Sp. :	1 - Spesa Ricorrente
C.O.F.O.G. :	01.3 - Servizi generali

- l'art. 140 del D.Lgs 36/2023 indica al comma 1 che in circostanze di somma urgenza che non consentono alcun indugio, al verificarsi di eventi di danno o di pericolo imprevisi o imprevedibili idonei a determinare un concreto pregiudizio alla pubblica e privata incolumità, ovvero nella ragionevole previsione dell'imminente verificarsi degli stessi, può essere disposto l'immediata esecuzione di incarichi entro il limite di 500.000 € o di quanto indispensabile per rimuovere lo stato di pregiudizio alla pubblica e privata incolumità;
- che, in tema di imposta di bollo in materia di contratti pubblici, si rendeva applicabile quanto disposto all'allegato I.4 del d.lgs. 36/2023 tenuto conto che il presente affidamento, senza l'applicazione delle scelte opzionali è sotto la soglia di € 40.000,00 per cui l'imposta di bollo non è dovuta;

**Dato atto** che l'importo complessivo del **CIG B132AA69CD** ammonta ad € **19.800,00** al netto di IVA (€ 13.200,00 per fornitura con posa, noleggio 4 mesi e smontaggio oltre fino ad € 6.600,00 per eventuale ricorso all'Art. 120 del D.Lgs 36/2023, reperiti i necessari fondi a bilancio);

**Constatato** che, in conformità agli accertamenti condotti, il citato operatore economico risultava in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali come prescritti dal D.Lgs. n. 36/2023;

**Dato atto** che entro la scadenza delle ore 12.00 del 10/04/2024 la ditta interpellata aveva risposto alla richiesta di preventivo trasmessa sul portale di e-procurement scelto per la trattativa e ha caricato la documentazione amministrativa ed economica richiesta e:

- aveva riconfermato il preventivo del 02/04/2024, ovvero indicato i seguenti costi:
  - o € 12.000,00 per fornitura e noleggio n. 2 tensostrutture m 6x6 oltre
  - o € 1.200,00 manodoperaper un totale complessivo di € 13.200,00 con fatture in regime forfettario;
- indicato che NON intendeva fare ricorso a **subappalto** di cui all'Art. 119/ del Codice;
- trasmesse, oltre ai preventivi (modello generato dal portale e quello allegato dall'Ente) le dichiarazioni rese ai sensi degli artt. 46 e 47 del T.U. approvato con D.P.R. 28.12.2000, n. 445, come richieste dall'Ente e depositate agli atti, circa:
  - ❖ DICHIARAZIONE POSSESSO REQUISITI DI ORDINE GENERALE E SPECIALE (DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 - AUTOCERTIFICAZIONE SULL'ASSENZA DEI MOTIVI DI ESCLUSIONE DI CUI AGLI ARTT. 94, 95, 96, 97, 98 E 100 D.LGS. N. 36/2023) che attesta l'assenza di impedimenti che pregiudichino l'affidamento di lavori/forniture/servizi da parte di Amministrazioni Pubbliche indicando quale **CCNL: COMMERCIO**;
  - ❖ DICHIARAZIONE COMPOSIZIONE SOCIETARIA
  - ❖ AUTOCERTIFICAZIONE ANTIMAFIA
  - ❖ TRACCIABILITA' FLUSSI FINANZIARI
  - ❖ DICHIARAZIONE ANTIRICICLAGGIO
  - ❖ DICHIARAZIONE REVOLVING DOOR
  - ❖ PIANO PREVENZIONE CORRUZIONE
  - ❖ patto d'integrità sottoscritto da allegare all'eventuale successiva stipula

**Dato atto** che:

- la ditta Tencali Jody, corrente in Santhià (VC), via Del Comune n. 4, c.f. TNCJDY86S10L219T, part. IVA 02737250023, in data 04/04/2024 aveva provveduto ad installare le n. 2 tensostrutture nel cortile dell'Asilo Infantile "Maurizio Farina", via Maurizio Farina 47, Rivarolo Canavese (TO) con eccezione del collegamento delle strutture all'impianto elettrico della struttura in attesa di predisposizione dell'impianto al collegamento;
- durante le operazioni di montaggio era emersa la necessità di dotare le tensostrutture di teloni perimetrali che facciano penetrare la luce naturale e di proteggere i pali verticali con coperture in gommapiuma per attutire eventuali urti da parte dei bambini ad un costo complessivo aggiuntivo di € **2.000,00** come risultanti dal preventivo pervenuto in data 09/04/2024, prot. n. 7389 del 10/04/2024;
- in data 08/04/2024 si era recato sul posto la ditta incaricata delle opere da elettricista per predisporre gli attacchi esterni ove collegare gli impianti di illuminazione e riscaldamento delle tensostrutture;
- in data 09/04/2024, prot. n. 7381 del 10/04/2024, la ditta Tencali Jody con sede in via Del Comune n. 4, Santhià (VC), cap. 13048, c.f. TNCJDY86S10L219T, part. IVA 02737250023, ha fatto pervenire la dichiarazione di corretto montaggio, collaudo e rispondenza alle norme di Sicurezza delle strutture installate nonché copia della Verifica annuale con collaudo e validazione statica dei gazebo pianta rettangolare m 6x6;

**Dato atto** che il RUP:

- aveva ritenuto validi la documentazione e il preventivo trasmessi per la regolarizzazione dell'ordinanza del Sindaco n. 43/2024 del 03/04/2024 riconfermando pertanto l'aggiudicazione della fornitura con posa alla ditta Tencali Jody, corrente in Santhià (VC), via Del Comune n. 4, c.f. TNCJDY86S10L219T, part. IVA 02737250023, un costo complessivo € **13.200,00** di cui € 1.200,00 per manodopera non soggetta a ribasso con fatture in regime forfettario;
- aveva ritenuto opportuno provvedere all'impegno di spesa aggiuntivo in applicazione dell'Art. 120 del D.Lgs 36/2023 di € **2.000,00** per dotare le tensostrutture di un telone perimetrale che faccia filtrare la luce naturale e il rivestimento dei pali verticali con gommapiuma in modo da attutire eventuali urti da parte dei bambini;

**Richiamata** la determinazione del responsabile del Settore LL.PP. e Manutenzioni dal titolo REGOLARIZZAZIONE ORDINANZA N. 43/2024 DEL 03/04/2024 RELATIVA ALLA FORNITURA A

NOLEGGIO CON POSA DI TENSOSTRUTTURE PRESSO ASILO INFANTILE "M. FARINA", VIA M. FARINA 47, RIVAROLO CANAVESE - INDIVIDUAZIONE ELEMENTI ESSENZIALI DEL CONTRATTO E DEI CRITERI DI SELEZIONE AI SENSI DELL'ART. 192 DEL D.LGS. 18.08.2000, N. 267 E S.M.I. E DELL'ART. 17 DEL D.LGS N. 36 DEL 31/03/2023, IMPEGNO DI SPESA E PRESA D'ATTO INCARICO SOMMA URGENZA AI SENSI DELL'ART. 140 DEL D.LGS 140/2024 ALLA DITTA TENCALI JODY, CORRENTE IN SANTHIA' (VC), VIA DEL COMUNE N. 4, C.F. TNCJDY86S10L219T, PART. IVA 02737250023 - TRATTATIVA DIRETTA TUTTOGARE N. #35. CIG B132AA69CD, con la quale sono stati operati i seguenti impegni di spesa:

#### IMPEGNI DI SPESA

CIG	Anno	Imp	Codice	Macroagg	Voce	Cap.	Art.	Importo €
B132AA69CD	2024	2103	01051	103	470	224	7	13.200,00
B132AA69CD	2024	2104	01051	103	470	224	7	2.000,00

**Dato atto** che con Atto di liquidazione n. 213 del 03/05/2024 è stata liquidata la fattura d'acconto n. 1/PA del 29/04/2024 relativa al 50% delle prestazioni, emessa dalla ditta Tencali Jody di complessivi € 7.600,00 (senza IVA - regime forfettario) di cui € 6.600,00 per montaggio, noleggio 4 mesi e smontaggio tensostrutture ed € 1.000,00 per dotazione tensostrutture di teli "finestrati" e rivestimento pali di gommapiuma

**Vista** la fattura a saldo n. 2/PA del 09/07/2024 relativa al 50% delle prestazioni, emessa dalla ditta Tencali Jody di complessivi € 7.600,00 (senza IVA - regime forfettario) di cui € 6.600,00 per montaggio, noleggio 4 mesi a corpo e smontaggio tensostrutture ed € 1.000,00 per dotazione tensostrutture di teli "finestrati" e rivestimento pali di gommapiuma;

**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;

**Vista** la deliberazione di Consiglio Comunale n. 69 del 21/12/2023 con la quale è stato aggiornato 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 2023/2025;

**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. 10-2024 del 12/06/2024 con il quale è stato confermato l'Arch. Arturo Andreol come Responsabile del Settore Lavori Pubblici e Manutenzioni fino al 30/09/2024 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, prima della liquidazione di fatture il cui importo supera la cifra di € 5.000,00, effettuerà le verifiche per le inadempienze 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. 48/2023;

**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;

**Acquisito** il visto favorevole contabile attestante la copertura finanziaria rilasciato dal responsabile del Settore Finanziario, all'atto dell'/degli impegno/i di spesa, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. 267/2000;

**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;

**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 della presente determinazione;
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 come collegata al CIG di riferimento;

4. **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;
5. **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;
6. **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 2024/2026, in attesa di versamento direttamente all'Erario;
7. **DI DARE ATTO** che per la fattura liquidata con il presente provvedimento, il Comune provvederà 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.;
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](mailto: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**