

copia



COMUNE DI TORTORETO
Provincia di Teramo

SETTORE N. 5

**“URBANISTICA – ASSETTO DEL TERRITORIO-S.U.E.-
PATRIMONIO-DEMANIO MARITTIMO-S.U.A.P.- COMMERCIO-
PROGETTO PARIDE –
CICLO RIFIUTI E RAPPORTI CON IL GESTORE”**

Determina di Settore Numero 41 del 10-07-26

Reg. Generale n. 1036

Oggetto: Fornitura di materiale di cancelleria e di consumo per le attività amministrative degli Uffici del Settore n. 5. Liquidazione della fattura differita n. 2040/260016167 del 30.06.2026 in favore della Società MyO S.p.A.CIG: BC155E3761
--

In data **10-07-26**, nel proprio ufficio

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

VISTE:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 26.02.2026, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione – NADUP 2026/2028;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 26.02.2026, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario 2026/2028, redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 76 del 18.03.2026, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione – PEG 2026/2028, ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Determinazione Reg.Gen. N.1036 del 10-07-2026

- la deliberazione di Giunta Comunale n. 95 del 30.03.2026, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione – PIAO 2026/2028, previsto dall'art. 6 del D.L. 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla Legge 6 agosto 2021, n. 113;
- il Decreto del Sindaco prot. n. 40819 del 31.12.2025, con il quale è stato conferito l'incarico di Responsabile del Settore n. 5 "Urbanistica – Assetto del Territorio – S.U.E. – Patrimonio – Demanio Marittimo – S.U.A.P. – Commercio – Progetto Paride – Ciclo dei Rifiuti";

PREMESSO:

- che l'Amministrazione comunale ha demandato ai singoli Settori l'acquisizione del materiale di cancelleria e di consumo necessario per il regolare svolgimento delle rispettive attività istituzionali e amministrative;
- che gli Uffici del Settore n. 5 necessitavano dell'approvvigionamento di materiale di cancelleria, materiale di archiviazione, carta multifunzione e dispositivi informatici di uso corrente, indispensabili per garantire la continuità dell'azione amministrativa e il corretto funzionamento degli uffici;
- che a seguito della ricognizione delle esigenze effettuata presso gli uffici interessati, è stato predisposto apposito elenco dei materiali necessari;

RICHIAMATA integralmente la determinazione del Responsabile del Settore n. 5 n. 896 del 18.06.2026, avente ad oggetto: "Fornitura di materiale di cancelleria per le attività amministrative degli Uffici del Settore n. 5. Affidamento diretto e impegno di spesa in favore della Soc. MyO S.p.A. – CIG: BC155E3761";

DATO ATTO che, con la predetta determinazione:

- è stata affidata direttamente, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b), del D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36, alla Società MyO S.p.A., con sede legale in Via Santarcangiolese n. 6 – 47824 Poggio Torriana (RN), codice fiscale e partita IVA 03222970406, la fornitura di materiale di cancelleria e di consumo destinato agli Uffici del Settore n. 5;
- l'affidamento è stato disposto sulla base dell'offerta economica rif. n. 3289315 del 12.06.2026, acquisita al protocollo comunale n. 18671 del 12.06.2026;
- l'importo della fornitura è stato quantificato in euro 662,15, oltre IVA al 22% pari a euro 145,67, per un importo complessivo di euro 807,82;
- la somma complessiva di euro 807,82 è stata imputata sul Capitolo n. 184 del Bilancio comunale 2026, codice di bilancio 01.06-1.03.01.02.999, codice SIOPE 1201, gestione corrente;
- per la procedura è stato acquisito il Codice Identificativo Gara BC155E3761;
- il Responsabile Unico del Progetto, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n. 36/2023, è stato individuato nell'Arch. Matteo Maria Falasca, dipendente del Settore n. 5 del Comune di Tortoreto;

VISTA la fattura elettronica differita, emessa ai sensi dell'art. 21, comma 4, del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, n. 2040/260016167 del 30.06.2026, trasmessa dalla Società MyO S.p.A. e acquisita al protocollo generale del Comune di Tortoreto in data 03.07.2026 al n. 21100, identificativo del Sistema di Interscambio n. 17683367843;

RILEVATO che la predetta fattura si riferisce alla fornitura di materiale di cancelleria, materiale per l'archiviazione, carta per fotocopie e dispositivi informatici di uso corrente;

DATO ATTO che la fattura riporta correttamente:

- il riferimento alla determinazione n. 896 del 18.06.2026;
- il Codice Identificativo Gara BC155E3761;
- il codice fiscale e la partita IVA dell'operatore economico;
- il codice fiscale del Comune di Tortoreto;
- il Codice Univoco Ufficio UFME5R;

RILEVATO che la fattura presenta i seguenti dati economici:

- imponibile: euro 662,15;
- IVA al 22%: euro 145,67;
- importo complessivo: euro 807,82;
- IVA soggetta al meccanismo della scissione dei pagamenti: euro 145,67;
- importo netto da corrispondere alla Società MyO S.p.A.: euro 662,15;
- scadenza indicata nel documento fiscale: 29.08.2026;

ACCERTATO:

- che l'oggetto, la quantità, i prezzi unitari e l'importo complessivo della fattura risultano conformi all'offerta economica accettata e all'affidamento disposto con la determinazione n. 896 del 18.06.2026;
- che il CIG indicato nel documento fiscale corrisponde a quello acquisito per la procedura di affidamento;
- che l'importo fatturato rispetta integralmente il limite dell'impegno di spesa assunto;
- che la fattura risulta formalmente e fiscalmente regolare;
- che sulla base delle risultanze contabili dell'Ente, la fattura non risulta precedentemente liquidata o pagata e non risultano note di credito o altri documenti contabili modificativi riferiti alla medesima fornitura;

VERIFICATO dal Responsabile Unico del Progetto che i beni oggetto dell'affidamento sono stati consegnati agli Uffici del Settore n. 5 e che la fornitura risulta quantitativamente e qualitativamente conforme all'ordine, all'offerta economica e alle condizioni stabilite nella determinazione di affidamento;

DATO ATTO:

- che i prodotti forniti risultano corrispondenti, per tipologia, caratteristiche e quantità, a quelli richiesti dall'Amministrazione;
- che la fornitura risulta completa e idonea all'utilizzo cui è destinata;
- che non sono state rilevate difformità, carenze, vizi apparenti o irregolarità;
- che non risultano contestazioni, riserve, ritardi, inadempimenti o circostanze comportanti l'applicazione di penali;
- che non sussistono cause ostative alla liquidazione del corrispettivo;

RITENUTO, pertanto, di poter attestare, ai sensi dell'art. 116 del D.Lgs. n. 36/2023 e delle disposizioni dell'Allegato II.14 al medesimo decreto, la regolare esecuzione della fornitura, mediante il presente provvedimento;

VISTO il Documento Unico di Regolarità Contributiva – DURC On Line, protocollo INAIL n. INAIL_54076059, richiesto in data 11.05.2026 e avente validità fino all'08.09.2026, dal quale risulta che la Società MyO S.p.A. è regolare nei confronti dell'INPS e dell'INAIL;

ACCERTATA, conseguentemente, la regolarità contributiva dell'operatore economico alla data di adozione del presente provvedimento;

RICHIAMATO l'art. 3 della Legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modificazioni e integrazioni, recante disposizioni in materia di tracciabilità dei flussi finanziari relativi a lavori, servizi e forniture pubbliche;

DATO ATTO:

- che la Società MyO S.p.A. ha trasmesso la dichiarazione relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari, acquisita e conservata agli atti del procedimento;
- che l'operatore economico ha comunicato gli estremi identificativi del conto corrente dedicato, anche in via non esclusiva, alle commesse pubbliche, nonché le generalità e il codice fiscale dei soggetti delegati a operare sul medesimo;
- che le coordinate bancarie indicate nella fattura risultano corrispondenti a quelle comunicate mediante la dichiarazione di tracciabilità dei flussi finanziari;
- che il pagamento sarà effettuato esclusivamente sul conto corrente dedicato comunicato dall'affidatario, con indicazione del CIG BC155E3761;
- che i dati bancari e personali contenuti nella documentazione relativa alla tracciabilità sono conservati agli atti dell'ufficio e non vengono riportati nella copia del provvedimento destinata alla pubblicazione, in applicazione dei principi di minimizzazione, pertinenza e non eccedenza previsti dal Regolamento UE 2016/679;

DATO ATTO che l'importo netto da corrispondere all'operatore economico è inferiore a euro 5.000,00 e che, conseguentemente, non trova applicazione la verifica preventiva degli inadempimenti prevista dall'art. 48-bis del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602 e dal D.M. 18 gennaio 2008, n. 40;

CONSIDERATO che la fattura è soggetta al meccanismo della scissione dei pagamenti, cosiddetto “split payment”, previsto dall’art. 17-ter del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, in forza del quale:

- l’importo imponibile di euro 662,15 deve essere corrisposto direttamente alla Società MyO S.p.A.;
- l’importo di euro 145,67, relativo all’IVA al 22%, deve essere trattenuto dal Comune e versato direttamente all’Erario, secondo le modalità e nei termini previsti dalla normativa vigente;

RICHIAMATO l’art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000, ai sensi del quale la liquidazione costituisce la fase del procedimento di spesa attraverso la quale, sulla base dei documenti e dei titoli comprovanti il diritto del creditore, viene determinata la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell’impegno definitivamente assunto;

ACCERTATO che la spesa oggetto di liquidazione:

- è stata preventivamente autorizzata e regolarmente impegnata;
- è riferita a una fornitura effettivamente resa nell’interesse dell’Amministrazione comunale;
- risulta certa, liquida ed esigibile;
- rientra nei limiti dell’impegno assunto con la determinazione n. 896 del 18.06.2026;
- trova disponibilità nel pertinente stanziamento del Bilancio di previsione finanziario 2026/2028, esercizio 2026;
- è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

DATO ATTO che la documentazione giustificativa della spesa, costituita dalla determinazione di affidamento e impegno, dall’offerta economica, dalla fattura elettronica, dalla documentazione comprovante la consegna, dalla verifica della regolare esecuzione, dal DURC e dalla dichiarazione di tracciabilità dei flussi finanziari, risulta acquisita e conservata agli atti del Settore n. 5;

DATO ATTO, altresì:

- che il Responsabile Unico del Progetto è l’Arch. Matteo Maria Falasca;
- che non sussistono, in capo al Responsabile Unico del Progetto, al Responsabile del procedimento e al soggetto competente all’adozione del presente provvedimento, situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, né obblighi di astensione, ai sensi dell’art. 6-bis della Legge n. 241/1990, dell’art. 7 del D.P.R. n. 62/2013 e dell’art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023;
- che sono stati rispettati i principi di risultato, fiducia, buona fede, tutela dell’affidamento, economicità, efficacia, tempestività, correttezza, trasparenza e buon andamento dell’azione amministrativa;
- che il presente provvedimento è sottoposto al controllo preventivo di regolarità amministrativa di cui all’art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;
- che il sottoscritto Responsabile del Settore, con la sottoscrizione del presente provvedimento, attesta la regolarità tecnica, la legittimità e la correttezza dell’azione amministrativa;

VISTI:

- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, con particolare riferimento agli artt. 107, 109, 147-bis, 151, 183, 184, 191 e 192;
- il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all’Allegato n. 4/2;
- il D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36, come modificato e integrato dal D.Lgs. 31 dicembre 2024, n. 209;
- la Legge 7 agosto 1990, n. 241;
- la Legge 13 agosto 2010, n. 136;
- il D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, con particolare riferimento all’art. 17-ter;
- il D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602, con particolare riferimento all’art. 48-bis;
- il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, con particolare riferimento all’art. 37;
- il Regolamento UE 2016/679;
- il D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, come successivamente modificato e integrato;
- lo Statuto comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;
- il vigente Regolamento comunale sull’ordinamento degli uffici e dei servizi;

RITENUTO, per tutto quanto sopra esposto, di poter procedere alla liquidazione della fattura elettronica differita n. 2040/260016167 del 30.06.2026;

DETERMINA

Di ritenere la presente narrativa parte integrante e sostanziale del presente atto e di conseguenza nei limiti attribuitegli a termine del 2° comma dell'art.109 del T.U.E.L. approvato con D.lgs. 18 agosto 2000 n.267 e, con riferimento agli atti deliberativi richiamati in premessa:

1. **DI ATTESTARE**, sulla base delle verifiche effettuate dal Responsabile Unico del Progetto, la regolare esecuzione della fornitura di materiale di cancelleria, materiale di archiviazione, carta multifunzione e dispositivi informatici di uso corrente destinati agli Uffici del Settore n. 5.
2. **DI DARE ATTO** che i beni forniti risultano conformi, sotto il profilo quantitativo e qualitativo, all'offerta economica rif. n. 3289315 del 12.06.2026, alla richiesta dell'Amministrazione e alle condizioni stabilite con la determinazione n. 896 del 18.06.2026.
3. **DI DARE ATTO** che non risultano contestazioni, inadempimenti, difformità, riserve, ritardi o circostanze comportanti l'applicazione di penali e che, pertanto, non sussistono cause ostative alla liquidazione del corrispettivo.
4. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni esposte in premessa, in favore della Società MyO S.p.A., con sede legale in Via Santarcangiolese n. 6 – 47824 Poggio Torriana (RN), codice fiscale e partita IVA 03222970406, la fattura elettronica differita n. 2040/260016167 del 30.06.2026, acquisita al protocollo generale dell'Ente in data 03.07.2026 al n. 21100, per l'importo complessivo di euro 807,82, di cui euro 662,15 per imponibile ed euro 145,67 per IVA al 22%.
5. **DI DARE ATTO** che la suddetta spesa è imputata come segue:

Cod.Siope	Cod. di Bilancio	Capitolo	Art.	Impegno	Sub	Gest.	Importo
1201	01.06-1.03.01.02.99 9	184	---	355	---	C	€ 807,82
TOTALE							€ 807,82

6. **DI DARE ATTO** che la spesa trova copertura nell'impegno assunto con la determinazione n. 896 del 18.06.2026 e che il presente provvedimento non determina l'assunzione di un nuovo o maggiore impegno di spesa.
7. **DI DISPORRE** il pagamento della somma complessiva di € 807,82 nel seguente modo:
 - € 662,15 in favore della Società MyO S.p.A., mediante accredito sul conto corrente dedicato indicato nella dichiarazione di tracciabilità finanziaria acquisita e conservata agli atti del procedimento;
 - € 145,67 direttamente all'Erario, a titolo di IVA al 22%, in applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti previsto dall'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972.
8. **DI DARE ATTO** che il pagamento in favore della Società MyO S.p.A. dovrà essere effettuato esclusivamente sul conto corrente dedicato comunicato dall'operatore economico, riportando nella disposizione di pagamento il CIG BC155E3761.
9. **DI DARE ATTO** che le coordinate bancarie riportate nella fattura corrispondono a quelle risultanti dalla dichiarazione di tracciabilità finanziaria conservata agli atti dell'Ente.
10. **DI DARE ATTO** che la Società MyO S.p.A. risulta regolare nei confronti dell'INPS e dell'INAIL, come attestato dal DURC On Line protocollo INAIL_54076059, con validità fino all'08.09.2026.
11. **DI DARE ATTO** che, essendo il pagamento di importo inferiore a euro 5.000,00, non trova applicazione la verifica preventiva prevista dall'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973.
12. **DI DARE ATTO** che la presente liquidazione non determina l'assunzione di un nuovo o maggiore impegno di spesa, né comporta variazioni rispetto all'obbligazione giuridica e alla

copertura finanziaria già perfezionata con la determinazione n. 31 dell'08.06.2026 – R.G. n. 830/2026.

13. **DI DARE ATTO** che il Responsabile Unico del Progetto, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n. 36/2023, è l'Arch. Matteo Maria Falasca, dipendente del Settore n. 5 del Comune di Tortoreto.
14. **DI ATTESTARE** l'insussistenza di situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, e di cause di incompatibilità o di astensione in capo ai soggetti intervenuti nel procedimento, ai sensi dell'art. 6-bis della Legge n. 241/1990, dell'art. 7 del D.P.R. n. 62/2013 e dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023.
15. **DI TRASMETTERE** il presente atto al servizio finanziario perché effettui, secondo i principi e le procedure della contabilità pubblica, i dovuti controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali ai sensi dell'articolo 184 comma 3 e 4 del D.Lgs.267/2000;
16. **DI DISPORRE** che il presente provvedimento sia pubblicato all'Albo Pretorio on-line del Comune di Tortoreto e che siano assolti gli obblighi di trasparenza previsti dagli artt. 20 e 28 del D.Lgs. n. 36/2023, dall'art. 37 del D.Lgs. n. 33/2013 e dalle vigenti disposizioni dell'Autorità Nazionale Anticorruzione, mediante pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente".

La presente determinazione ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata nel sito web istituzionale di questo Comune.

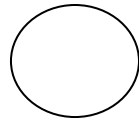
A norma dell'art. 8 della Legge 241/1990, si rende noto che il responsabile del procedimento è il / la sig. Falasca Matteo Maria, e che potranno essere richiesti chiarimenti anche a mezzo telefono (0861/785.1).

Il Responsabile del procedimento
F.to Falasca Matteo Maria

Il Dirigente
F.to Di Domenico Massimo

**COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
PER USO AMMINISTRATIVO.**

Tortoreto, lì _____



Il Responsabile del Settore

Di Domenico Massimo