CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE
NUORO

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DELL' AREA AMMINISTRATIVA N° 283

OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE FATTURA A FAVORE DEL BANCO DI SARDEGNA S.P.A. - SERVIZIO DI TESORERIA PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025, CIG 8493627AB9.

Il giorno 21/10/2026, il sottoscritto Dott.Ssa Santina Sini in qualità di Dirigente f.f. dell' AREA AMMINISTRATIVA dell'intestato Consorzio;

VISTA la L.R. n.6/2008 Legge-quadro in materia di consorzi di bonifica e s.m.i.;

VISTO l'art. 27 del vigente Statuto consortile che individua le funzioni dei Direttori di area dell'Ente;

VISTO l'art. 40 – *Affidamento del servizio di Tesoreria* del vigente Statuto consortile;

VISTO il vigente Piano di Organizzazione Variabile consortile (P.O.V.) ed i relativi allegati (Organigramma e Dotazione Organica), approvati con delibera del Consiglio dei Delegati n.10 del 20.12.2024 (esecutiva con provvedimento n.1258 del 21.01.2025 dell'Organo di controllo regionale);

VISTA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Ente n.10 del 30.01.2025, con la quale sono attribuite alla dott.ssa Santina Sini, Responsabile del settore segreteria e AA.GG., le funzioni di dirigente f.f. dell'Area Amministrativa;

VISTO il vigente *Regolamento concernente la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria* del Consorzio;

VISTO il Sistema di Gestione per la Qualità Consortile UNI EN ISO 9001:2015 (settore IAF di accreditamento 34, 35, 36), Certificato n. 3490. Rev. 01 R0 rilasciato dall'Istituto Giordano in data 21/12/2023;

VISTO il d.lgs. n.50/2016 e ss.mm. e ii. (Codice dei contratti pubblici) vigente, ratione temporis, per l'appalto in oggetto;

PREMESSO che, con Determinazione del Dirigente dell'Area Amministrativa n.27 del 01.02.2021, il Consorzio, previo espletamento di procedura aperta, ha aggiudicato al Banco di Sardegna S.p.A. (c.f. 01564560900), il Servizio di tesoreria dell'Ente per il periodo dal 01/04/2021 al 31/12/2025; (convenzione sottoscritta digitalmente con il Banco di Sardegna Spa in data 31.03.2021 – Rep. n 372 del 31.03.2021 con prevista scadenza al 31.12.2025) – CIG 8493627AB9;

CONSIDERATO che il Banco di Sardegna S.p.A., ha provveduto ad emettere la fattura n. 01015-4180000357-79 del 21.09.2026 dell'importo complessivo di € 13.156,97, acquisita al protocollo consortile in data 23.09.2026 al n. 5535, in relazione al servizio espletato dal 01.01.2025 al 31.12.2025, opportunamente vistata dal funzionario preposto con la quale attesta la regolare esecuzione della prestazione e ne propone la liquidazione;

CONSIDERATO che per quanto sopra, occorre provvedere ad assumere l'impegno di spesa a favore del Banco di Sardegna S.p.A. dell'importo complessivo lordo di € 13.156,97ed alla contestuale liquidazione della fattura sopra descritta;

DATO ATTO che sul pertinente capitolo di spesa 128000 (UPB 20) risulta una disponibilità finanziaria di € 2.233,60 e, pertanto, insufficiente a garantire la copertura della spesa di € 13.156,97;

RITENUTO opportuno, al fine della liquidazione della fattura sopra descritta, assumere l'impegno di spesa in favore del Banco di Sardegna S.p.A. dell'importo lordo di € 13.156,97 facendo gravare la spesa di € 2.233,60 sul pertinente capitolo di spesa 128000 (UPB 20) e di € 10.923,37 a valere sul Capitolo 851000 "Anticipazioni a terzi " (UPB n. 20) del Bilancio di previsione dell'esercizio 2026, nelle more della predisposizione della variazione n.2 al bilancio di previsione dell'esercizio 2026,;

VERIFICATA la regolarità contributiva della suddetta Ditta mediante richiesta del DURC, acquisito agli atti;

VERIFICATO, in applicazione dell'art. 48-bis dell'D.P.R. n. 602/1973, attraverso il servizio "Verifica inadempimenti", messo a disposizione dall'Agenzia delle Entrate, che la suddetta Ditta non risulta inadempiente all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento per un ammontare complessivo pari almeno ad Euro 5.000,00;

DICHIARATO di non trovarsi in conflitto di interesse, in attuazione dell'art. 6 bis della Legge n.241/1990;

VISTO il Bilancio di Previsione per l'anno 2026, approvato dal Consiglio dei Delegati dell'Ente con Deliberazione n. 1 del 05 dicembre 2025 (esecutiva con atto dell'organo di controllo n. 26666 del 16/12/2025);

VISTA la Variazione n.1 al Bilancio di previsione esercizio 2026, approvata dal Consiglio dei Delegati con delibera n.2 del 30.06.2026 (esecutiva con atto dell'organo di controllo n. 16775 del 15.07.2026);

VISTA l'attestazione di copertura finanziaria rilasciata dalla responsabile dell'ufficio ragioneria, a valere sul capitolo 128000 (per l'importo di € 2.233,60) e sul 851000 (per l'importo di € 10.923,37) (upb 20), del Bilancio di previsione dell'esercizio 2026, con accertamento del relativo importo sul capitolo di entrata n. 81000 del Bilancio di previsione dell'esercizio 2026, ai sensi delle vigenti norme di legge e di Statuto;

D E T E R M I N A

1) di impegnare in favore del Banco di Sardegna S.p.A, a titolo di compenso per l'espletamento del servizio di Tesoreria dell'Ente nel periodo 01.01.2025-31.12.2025 (CIG 8493627AB9), la somma complessiva lorda di € 13.156,97 facendo gravare la spesa per l'importo di € 2.233,60 sul Capitolo 128000 e per l'importo di € 10.923,37 sul Capitolo 851000 (UPB 20) del Bilancio di previsione esercizio 2026;

2) di liquidare a favore del Banco di Sardegna S.p.A. la fattura di seguito descritta imputando la spesa complessiva di € 13.156,97 sugli impegni di cui al punto 1) del presente dispositivo:

Fattura 01015-4180000357-79 del 21.09.2026 – compenso servizio tesoreria anno 2025 €. 13.156,97

3) di accertare, contestualmente, l'importo complessivo pari ad € 10.923,37, sul Cap. 81000 (UPB 20) del Bilancio di previsione dell'esercizio 2026, autorizzando l'ufficio ragioneria al recupero della spesa anticipata, a seguito dell'approvazione della Variazione n.2 al Bilancio di Previsione dell'esercizio 2026;

4) di trasmettere il presente provvedimento all'ufficio ragioneria per gli adempimenti di competenza;

5) di dare atto che il pagamento della fattura sopra descritta viene effettuato nel rispetto dell'art. 17-ter, comma 1, del D.P.R. 633/1972 che ha introdotto il meccanismo dello split payment e, pertanto, di versare al Tesoro dello Stato, utilizzando lo specifico codice, la somma di € 2.372,57 relativa all'I.V.A. maturata con la fattura 01015-4180000357 emessa in data 21.09.2026 dal Banco di Sardegna S.p.a.;

6) di pubblicare la presente determinazione all'albo consortile ai sensi dell'art.29, comma 1, dello statuto consortile e di adempiere agli obblighi di pubblicazione ai fini della trasparenza di cui d.lgs. n.33/2013 e s.m.i..

LA DIRIGENTE F.F. DELL'AREA AREA AMMINISTRATIVA
Dott.Ssa Santina Sini

Proposta n. 886 del 09/10/2026

Si certifica che la presente determinazione e' pubblicata all'Albo dell'Ufficio Consortile per quindici giorni consecutivi a partire dal 22/10/2026.

Il Funzionario Delegato
f.to Dott. Massimo Curreli

E'copia conforme all'originale
contenuta su n. facciate di n. fogli .
Data 22/10/2026

Il Funzionario Delegato
Dott. Massimo Curreli