



CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE NUORO

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DELL' AREA TECNICO GESTIONALE E AGRARIA N° 229

OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE FATTURA A FAVORE DELLA DITTA AC.MO SRL - FORNITURA KIT RIPARAZIONE VALVOLA IDRAULICA UBICATA NEL DISTRETTO IRRIGUO DEL POSADA NORD - CIG BC7FF46BC3.

Il giorno 26/08/2026, il sottoscritto Ing. Ignazio Lampis in qualità di Dirigente dell' AREA TECNICO GESTIONALE E AGRARIA 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 del Dirigente di area 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 delibera del Commissario straordinario n.28 del 28.04.2010, con la quale l'ing. I. Lampis è nominato dirigente dell'Area Tecnico Gestionale e Agraria del Consorzio di Bonifica della Sardegna Centrale ;

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 l'art.50, comma 1, lett.b) del d.lgs. n.36/2023 che regola gli affidamenti diretti di servizi e forniture di importo inferiore a € 140.000,00, anche senza consultazione di più operatori economici;

PRESO ATTO che il principio di rotazione di cui all'art. 49 del d.lgs. 36/2023, ai sensi del comma 6 del medesimo, può esser derogato per gli affidamenti diretti di importo inferiore a 5.000 euro;

VISTO l'art. 17, comma 2, del d.lgs. 36/2023 che prevede, in caso di affidamento diretto, che la decisione a contrarre individua l'oggetto, l'importo e il contraente, unitamente alle ragioni della sua scelta, ai requisiti di carattere generale e, se necessari, a quelli inerenti alla capacità economico-finanziaria e tecnico-professionale;

RICHIAMATA la determina n. 340 del 14/12/2023 con la quale il Geom. Ivan Canu, funzionario consortile, è nominato Responsabile Unico di Progetto, per l'affidamento di lavori, servizi e forniture relativi all'attuazione degli interventi di manutenzione ordinaria nell'ambito delle attività della gestione irrigua del Posada Nord, di importo inferiore a 5.000,00 euro;

PREMESSO che, nell'ambito della gestione irrigua succitata il RUP succitato, al fine di garantire l'espletamento delle attività di manutenzione delle infrastrutture consortili, ha affidato alla Ditta AC.MO. srl, con sede in Roma (RM), - (P. IVA IT11369520157), la fornitura di un kit di riparazione (tenuta disco, membrana, molla, etc) volto alla riparazione della valvola idraulica del DN 200 situata presso il distretto irriguo del Posada Nord, per un importo complessivo di 388,62 Euro oltre all'IVA di legge (22%) - CIG BC7FF46BC3;

CONSIDERATO che la suddetta Ditta ha espletato la fornitura in premessa e trasmesso la fattura n. 2026/V1/1684 del 28.07.2026 dell'importo lordo di 474,12 euro, acquisita al protocollo consortile in data 30.07.2026 al n. 4714, opportunamente vistata dal RUP, che attesta la regolare esecuzione della fornitura e ne propone la liquidazione;

RITENUTO, per quanto sopra, di provvedere ad assumere l'impegno di spesa a favore della Ditta AC.MO. S.r.L. dell'importo complessivo lordo di 474,12 euro di cui 388,62 euro per fornitura e 85,50 euro per IVA di legge (22%) in regime di Split Payment, sul Capitolo 592000 (upb 22) del Bilancio di Previsione 2026, ed alla contestuale liquidazione della succitata fattura;

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

VISTO l'art. 3 della Legge n. 136/2010 e s.m. e i., che detta norme in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

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 provvedimento 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 di spesa n. 592000 (upb 22), del Bilancio di previsione dell'esercizio 2026, ai sensi delle vigenti norme di legge e di Statuto;

SU PROPOSTA del RUP Geom. Ivan Canu;

D E T E R M I N A

1) di impegnare, a favore della Ditta AC.MO. srl, con sede in Roma (RM) – (P. IVA IT11369520157), la somma di 474,12 euro di cui 388,62 euro per fornitura e 85,50 euro per IVA di legge (22%) in regime di split payment, sul Capitolo 592000 (upb 22) del bilancio di Previsione 2026 in relazione alla fornitura di un kit di riparazione (tenuta disco, membrana, molla, etc) volto alla riparazione della valvola idraulica del DN 200 situata presso il distretto irriguo del Posada Nord - CIG BC7FF46BC3;

2) di liquidare, contestualmente, a favore della Ditta Ac.Mo. srl, la fattura sotto descritta, imputando la spesa complessiva di 474,12 euro, di cui 85,50 euro per IVA di legge (22%) in regime di Split Payment, sull'impegno assunto al punto 1) del presente dispositivo:

Ft. 2026/V1/1684 del 28.07.2026 – Fornitura tenuta disco DN200, membrana, molla, O-Ring EPDM € 474,12

3) di trasmettere il presente provvedimento all'ufficio ragioneria per l'emissione del mandato di pagamento in favore della Ditta Ac.Mo s.r.l., dell'importo imponibile di 388,62 euro sul conto corrente dedicato di cui alle dichiarazioni rilasciate dall'aggiudicatario sulla tracciabilità dei pagamenti, ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 136/2010;

4) di dare atto che il pagamento 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 85,50 euro relativa all'I.V.A. maturata con la fattura 1684 emessa in data 28.07.2026 dalla Ditta Ac.Mo. s.r.l.;

5) 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..

**IL DIRIGENTE DELL'AREA TECNICO
GESTIONALE E AGRARIA**

Ing. Ignazio Lampis

Proposta n. 758 del 20/08/2026

Si certifica che la presente determinazione e' pubblicata all'Albo dell'Ufficio Consortile per
quindici giorni consecutivi a partire dal 27/08/2026.

Il Funzionario Delegato
f.to Dott. Massimo Curreli

*E' copia conforme all'originale
contenuta su n. facciate di n. fogli .
Data 27/08/2026*

Il Funzionario Delegato
Dott. Massimo Curreli