



Provincia di
ORISTANO
Provìntzia de Aristanis

SETTORE VIABILITA'
UFFICIO MANUTENZIONI E RILASCIO AUTORIZZAZIONI P.S.

DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE
N. 572 del 01/09/2026

Oggetto: ACQUISTO DI CONGLOMERATO BITUMINOSO A FREDDO PER LA MANUTENZIONE DELLE STRADE PROVINCIALI - LIQUIDAZIONE FATTURA N. 2/540 DEL 24.08.2026 A FAVORE DELLA DITTA BETON ASFALTI S.R.L. - CIG BC90817453.

IL DIRIGENTE

PREMESSO:

- Che sul piano viabile di numerose strade provinciali sono presenti delle buche di varie dimensioni che necessitano di urgente riparazione, in quanto costituiscono un insidia non sempre percepibile da parte degli utenti della strada che sempre più spesso lamentano danni ai veicoli;
- che soprattutto negli interventi di pronta reperibilità è indispensabile avere a disposizione il conglomerato bituminoso a freddo per far fronte a situazioni di emergenza che non possono essere risolte nell'immediato con l'utilizzo del conglomerato a caldo;
- che con determinazione n. 893 del 03.08.2026 veniva affidata alla ditta Beton Asfalti s.r.l. con sede a Cis (TN) Zona Industriale 1 - Partita IVA 01265960227, la fornitura di 450 q.li di conglomerato bituminoso a freddo per le strade provinciali, dietro il corrispettivo di € 19.983,60 IVA inclusa;
- che con la stessa determinazione è stato assunto l'impegno di spesa della somma necessaria di € 19.983,60 sul Cap. 106910/0 "Acquisto materiali e strumentazione varia per la manutenzione delle strade provinciali", impegno n. 1157/2026.

PRESO ATTO che la ditta Beton Asfalti s.r.l., ha provveduto a consegnare la fornitura prevista nelle sedi e con le modalità concordate.

VISTA e ritenuta regolare la fattura elettronica n. 2/540 del 24.08.2026 presentata dalla ditta Beton Asfalti s.r.l. dell'importo complessivo di € 19.983,60 IVA inclusa (di cui € 16.380,00 per forniture ed € 3.603,60 per IVA al 22%).

VERIFICATA la regolarità contributiva della società Beton Asfalti s.r.l., come risulta dal certificato INPS protocollo 51141818 del 15.06.2026 con scadenza validità il 13.10.2026, che si allega al presente atto.

PRESO ATTO che l'operatore economico risulta "NON INADEMPIENTE" a seguito di verifica presso Agenzia EntrateRiscossione, Identificativo Univoco Richiesta: 202600008746620.

VISTI gli articoli 4, 5, 6, e 7 del decreto legislativo 118/2011, unitamente all'allegato 7 del medesimo D.Lgs. 118/2011, in merito alla normativa sull'obbligo di inserimento negli atti gestionali di entrata e spesa della cosiddetta "codifica della transazione elementare", al fine di tracciare le operazioni contabili e di movimentare il piano dei conti integrato (art. 5, comma 2 D.Lgs. 118/2011).

DATO ATTO che la succitata obbligazione passiva, ammontante complessivamente ad € 19.983,60 si è giuridicamente perfezionata nell'esercizio finanziario 2026 e che la spesa è liquidabile in quanto la prestazione è stata resa interamente nel suddetto esercizio, secondo le modalità previste dal principio

applicato della contabilità finanziaria, di cui all'allegato n. 4/2 del D.Lgs. n. 118/2011, così come coordinato con il D.Lgs. n. 126/2014.

RICHIAMATI:

- la Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 6 del 26.02.2026, avente a oggetto "Approvazione DUP - Documento Unico di Programmazione 2026-2028";
- la Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 7 del 26.02.2026, avente a oggetto "Approvazione bilancio di previsione 2026-2028 ed i relativi allegati".
- il Decreto del Presidente della Provincia n. 22 del 26.03.2026, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2026-2028, e sono state assegnate le risorse ai dirigenti competenti;
- il Decreto dell'Amministratore Straordinario n. 6 del 29.03.2024, con il quale si è stabilito di attribuire l'incarico dirigenziale del Settore Viabilità all'ing. Giuseppe Pinna a decorrere dal 01.04.2024 fino al 31.03.2027;
- il Decreto dell'Amministratore Straordinario n. 13 del 06.06.2024 di sostituzione dei dirigenti della Provincia di Oristano, che stabilisce che in caso di assenza o impedimento del Dirigente del Settore Viabilità lo stesso venga sostituito dal dirigente del Settore Edilizia.

DATO ATTO CHE:

- il Responsabile del Servizio tecnico geom. Alessandro Serra, con la presente proposta n. 2553/2026, redatta dal geom. Sergio Carrau, attesta la regolarità e la correttezza dell'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto ed esprime parere favorevole all'adozione dell'atto;
- con la proposta e l'adozione del presente atto tutti i soggetti coinvolti attestano l'assenza di situazioni di incompatibilità e di condizioni di conflitto di interessi, ai sensi dell'art. 6-bis della L. 241/90 - Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi - e degli art. 6 e 7 del Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'art. 54 del D.Lgs. 165/2001 - Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche - recepito dall'Ente con delibera G.P. n. 13/2014.

ACCERTATA la propria competenza in materia e ritenuto che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 ed il vigente regolamento sui controlli interni.

DETERMINA

DI LIQUIDARE la somma complessiva di € 19.983,60 a favore della ditta Beton Asfalti s.r.l., con sede a Cis (TN) Zona Industriale 1 - Partita IVA 01265960227, a saldo della fattura n. 2/540 del 24.08.2026 dell'importo complessivo di € 19.983,60 IVA inclusa (di cui € 16.380,00 per forniture ed € 3.603,60 per IVA al 22%), CIG BC90817453.

DI DISPORRE, ai sensi dell'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge stabilità 2015), di trattenere la somma di € 3.603,60 pari all'IVA esposta nella fattura oggetto di liquidazione, mediante emissione di reversali di incasso da imputare sul capitolo di entrata n. 9876 "ritenute per scissione contabile IVA (split payment)", che dovranno essere successivamente riversate all'erario, a cura del servizio finanziario, con i tempi e le modalità stabilite dal decreto attuativo.

DI DARE ATTO CHE:

- la spesa complessiva di € 19.983,60 IVA compresa farà carico al bilancio dell'ente sul Cap. 106910/0 "Acquisto materiali e strumentazione varia per la manutenzione delle strade provinciali", impegno n. 1157/2026, Esercizio 2026, che presenta sufficiente disponibilità;
- la succitata obbligazione, ammontante ad € 19.983,60, ha avuto scadenza nell'esercizio finanziario 2026 e che pertanto la spesa è liquidabile secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria, di cui all'allegato n. 4/2 del D.Lgs n. 118/2011, così come coordinato con il D.Lgs

n. 126/2014;

- ai sensi dell'articolo 6, comma 1, dell'allegato 7 al D.Lgs. n. 118/2011, la codifica della transazione elementare relativa al presente atto gestionale di spesa è espressa secondo i sottoelencati codici di riferimento:

Missione	Programma	Capitolo/Articolo	Livello	Codice Voce	Cofog	Codice Europeo	CIG	Spesa non ricorrente	Esercizio finanziario	importo
10 Trasporti e diritto alla mobilità	1005 Viabilità e infrastrutture stradali	106910/0 - Acquisto materiali e strumentazione varia per la manutenzione delle strade provinciali	V	U.1.03.02.09.008	45 Trasporti	8	BC90817453	4	2026	€ 19.983,60

DI AUTORIZZARE il Settore Finanziario e Risorse Umane dell'ente all'emissione del relativo mandato di pagamento della somma di € 16.380,00 (cifra al netto dell'IVA) a favore della ditta Beton Asfalti s.r.l., con sede a Cis (TN) Zona Industriale 1 - P.IVA 01265960227, a saldo della fattura n. 2/540 del 24.08.2026 per la fornitura di conglomerato bituminoso a freddo per le strade provinciali, mediante accreditamento sul c/c "dedicato" sul codice IBAN riportato nella suddetta fattura elettronica.

DI ATTESTARE la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 ed il vigente regolamento sui controlli interni.

Oristano li, 01/09/2026

IL DIRIGENTE
PLANA GRAZIANO
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs n 82/2005 e s.m.i.)

Redattore: CARRAU SERGIO
Funzionario: SERRA ALESSANDRO
Dirigente: PLANA GRAZIANO

Distinta di Liquidazione

Distinta n. 543 / 2026 del 26/08/2026

Utente: SERGIO.CARRAU

U.O. UFF104 - UFFICIO MANUTENZIONI E RILASCIO AUTORIZZAZIONI P.S.

Capitolo 106910 / 0

Impegno: 1157 / 2026 Cgu/Liv.5: 1030209008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili

Fornitore		Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
19974 - BETON ASFALTI SRL		2/540	24/08/2026	982	26/08/2026	19.983,60	0,00	19.983,60	19.983,60	19.983,60
Cig	BC90817453		Fattore 2120107008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili (2120107008)							
									Totale Fornitore	19.983,60
									Totale Cgu/Liv.5:	19.983,60
									Totale Impegno	19.983,60
									Totale Capitolo	19.983,60
									Totale Distinta	19.983,60

Riepilogo Fatture

Numero Documento	Data	Importo	Importo Iva	Importo Netto
2/540	24/08/2026	19.983,60	3.603,60	16.380,00
			Tot. Distinta Netto Iva	16.380,00