



Provincia di
ORISTANO
Provìntzia de Aristanis

**SETTORE AMBIENTE E ATTIVITÀ PRODUTTIVE
UFFICIO AMMINISTRATIVO**

**DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE
N. 579 del 02/09/2026**

Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURE N. 264 DEL 26/08/2026 EMESSA DA OFFICINE FERRO CAR SRL PER SERVIZIO RIPARAZIONE E MANUTENZIONE AUTOVEICOLI E AUTOCARRI. CIG: B9A68691E7.

IL DIRIGENTE

PREMESSO CHE

- con determinazione n. 103 del 10/02/2026 è stato affidato il servizio di manutenzione e riparazione degli autoveicoli e degli autocarri, nonché il servizio di riparazione e sostituzione di pneumatici e il servizio di revisione degli automezzi in dotazione al Settore Ambiente e Attività Produttive;
- con la medesima determinazione sono state impegnate le somme a favore della ditta Officine Ferro Car S.r.l., con sede legale in Santa Giusta, via Pauli Tabentis n. 7/9, C.F. 00673030953.

RICHIAMATI

- lo Statuto Provinciale approvato dal Consiglio Provinciale con Deliberazione n. 14 del 29/12/2025 e, successivamente approvato dall'Assemblea dei Sindaci con Deliberazione n. 1 del 11/02/2026, in vigore a far data dal 30/03/2026.
- il Decreto deliberativo del Presidente della Provincia n. 22 del 16/03/2026, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2026 - 2028 "Assegnazione risorse finanziarie";
- la Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 6 del 26/02/2026, avente ad oggetto: "Approvazione definitiva del Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2026-2028 - ex art. 1 comma 55, della Legge n. 56 del 7 aprile 2014";
- la Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 7 del 26/02/2026 avente ad oggetto: "Approvazione definitiva del Bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2026-2028 e relativi allegati - ex art. 1 comma 55, della Legge n. 56 del 7 aprile 2014";
- il Decreto n. 25 del 29/11/2024 con il quale è stato prorogato l'incarico dirigenziale a tempo pieno e determinato del Settore Ambiente e Attività Produttive, al dott. Raffaele Melette, con decorrenza dal 01/12/2024 fino al 30/11/2026;

VISTA la fattura n. 264 del 26/08/2026 dell'importo di € 40,00 emessa dalla ditta Officine Ferro Car s.r.l. sede legale Santa Giusta via Pauli Tabentis, n. 7/9 C.F. 00673030953 per gli interventi eseguiti sugli autoveicoli targati GP249PM e GW687WJ;

VERIFICATA la regolarità contabile della fattura e la regolarità contributiva della ditta come da Prot. INAIL_54985976 del 13/07/2026 avente validità fino al 10/11/2026;

DATO ATTO CHE

- Il capitolo 127430/1 è finanziato con fondi regionali a destinazione vincolata trasferiti dalla Regione incassati e accertati con determinazione n. 592 del 29/05/2026 sul Capitolo 2810, accertamento n. 790;

DATO ATTO CHE:

- il sottoscritto, che riveste il ruolo di responsabile del presente procedimento con la presente proposta n. **2581** 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 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 del punto 3.5 del "Codice di Comportamento dei dipendenti della Provincia di Oristano", a norma dell'art. 54 del D. Lgs. 165/2001, approvato con deliberazione dell'Amministratore Straordinario n. 97 del 04/09/2024;

DETERMINA

DI DARE ATTO che la succitata obbligazione passiva, è scaduta nell'esercizio 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.

DI LIQUIDARE la fattura n. 264 del 26/08/2026 dell'importo di € 40,00, emessa dalla ditta Officine Ferro Car s.r.l. sede legale Santa Giusta via Pauli Tabentis, n. 7/9 C.F. 00673030953 per l'intervento eseguito sugli autoveicoli targati GP249PM e GW687WJ;

DI DARE ATTO

- che la somma di € 40,00 grava contabilmente sull'esercizio finanziario 2026 - Cap. 127430/1 imp. n. 453 del 12/01/2026;

- che la spesa è sostenuta con fondi regionali a destinazione vincolata trasferiti dalla Regione incassati e accertati con determinazione n. 592 del 29/05/2026 sul Capitolo 2810, accertamento n. 790;

DI DISPORRE, ai sensi dell'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), la trattenuta di € 7,21, pari alla somma dell'IVA esposta nelle fatture oggetto di liquidazione, mediante emissione di reversale di incasso da imputare sul capitolo di entrata n. 9876 "ritenute per scissione contabile IVA - Split payment" che dovrà essere successivamente riversata all'erario, a cura del servizio finanziario, con i tempi e le modalità stabilite dal decreto attuativo.

DI DARE ATTO che 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 codici di riferimento indicati nell'allegata scheda contabile.

DI AUTORIZZARE il Settore Finanziario e Risorse Umane dell'ente all'emissione del relativo mandato di pagamento di € 32,79 a favore della ditta, mediante accredito sul c/c "dedicato" così come riportato nella fattura elettronica.

DI DARE ATTO che il presente provvedimento è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, e di dichiarare che l'obbligazione sarà giuridicamente perfezionata, avrà scadenza e sarà esigibile entro l'annualità 2026 Principi contabili alleg. 4/2 D. Lgs 118/2011;

DI DARE ATTO CHE con la sottoscrizione del presente atto viene espresso parere favorevole sulla regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000 e del vigente regolamento dei controlli.

Oristano li, 02/09/2026

IL DIRIGENTE

MELETTE RAFFAELE

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

Redattore: NERI LUIGIA

Funzionario: URRACCI MANUELA

Dirigente: MELETTE RAFFAELE

Distinta di Liquidazione

Distinta n. 552 / 2026 del 01/09/2026

Utente: LUIGIA.NERI
U.O. UFF110 - UFFICIO AMMINISTRATIVO

Capitolo 127430 / 1

Impegno: 453 / 2026 Cgu/Liv.5: 1030209001 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico

Fornitore	Numero Documento	Data	Protocollo	Data	Importo Netto	Ritenute	Importo Lordo	Residuo	Liquidabile
26738 - OFFICINE FERRO CAR SRL	264	26/08/2026	993	01/09/2026	40,00	0,00	40,00	40,00	40,00
Cig B9A68691E7		Fattore	2120107001 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico (2120107001)						
								Totale Fornitore	40,00
								Totale Cgu/Liv.5:	40,00
								Totale Impegno	40,00
								Totale Capitolo	40,00
								Totale Distinta	40,00

Riepilogo Fatture

Numero Documento	Data	Importo	Importo Iva	Importo Netto
264	26/08/2026	40,00	7,21	32,79
Tot. Distinta Netto Iva				32,79