



COMUNE DI NURALLAO

Città Metropolitana di Cagliari

Determinazioni Area Tecnica

N.21 DEL 16-01-2026

Oggetto: LIQUIDAZIONE RINNOVO DEL SOFTWARE GIS E APPLICAZIONI (QUATTRO ANNUALITÀ ANNUALITA' 2026; CIG: B7615A6D2C

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO il decreto sindacale n. 8 del 31.12.2025 con il quale è stato conferito l'incarico di responsabile di Posizione Organizzativa del Servizio Tecnico all'Ing. Podda Luca;

VISTA la delibera del Consiglio Comunale n. 19 del 13.10.2025 con la quale è stato approvato il Documento unico di programmazione 2026/2028, e ss.mm.ii.;

VISTA delibera del Consiglio Comunale n. 32 del 22.12.2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario 2026/2028;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 14.01.2026 avente per oggetto "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2026-2028;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 17 del 29.03.2025 con la quale è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2025/2027 e ss.mm.ii.;

RICHIAMATA la determinazione del Responsabile del Servizio tecnico n. 159 del 27.06.2025 avente ad oggetto l'Affidamento e contemporaneo impegno di spesa per RINNOVO DEL SOFTWARE GIS E APPLICAZIONI (QUATTRO ANNUALITÀ) in favore della ditta Nemea Sistemi SRL, P.IVA 02897110041;

VISTA la fattura 42-2026 del 15-01-2026, acclarata al prot. n.224 del 15.01.2026, presentata dall'operatore economico Nemea Sistemi SRL, P.IVA 02897110041 e relativa alla RINNOVO DEL SOFTWARE GIS E APPLICAZIONI (QUATTRO ANNUALITÀ – ANNUALITA' 2026, che presenta un importo complessivo di € 1.433,50 di cui € 1.175,00 per Imponibile ed € 258,50 per IVA al 22%;

ACCERTATO che la fattura è stata riscontrata rispondente alle forniture effettuate e che quantità, qualità, prezzi, termini ed altre condizioni contrattuali sono state rispettate;

ATTESA pertanto la necessità di provvedere alla liquidazione del credito alla ditta;

VISTO il certificato di regolarità contributiva di cui al protocollo INPS_48302563 del 14.11.2025 con scadenza della validità al 14.03.2026 e depositato agli atti d'ufficio;

DATO ATTO che detta spesa:

- è soggetta alle disposizioni di cui al D. L. 22 giugno 2012 n. 83, convertito nella L. 7 agosto 2012, n. 134, in materia di obblighi di pubblicità dell'azione amministrativa;
- non è soggetta alle disposizioni sulla "tracciabilità dei flussi finanziari" di cui alla legge 13.08.2010 n.136, "Piano straordinario contro le mafie", relativamente all'acquisizione preliminare del codice C.U.P.;
- è soggetta alle disposizioni sulla "tracciabilità dei flussi finanziari" di cui alla legge 13.08.2010 n. 136, "Piano straordinario contro le mafie", relativamente all'acquisizione preliminare del codice C.I.G. (B7615A6D2C)
- non è soggetta alle disposizioni sulla "scissione dei pagamenti" di cui alla L. 23.12.2014 n. 190 in quanto relativo a SERVIZIO ISTITUZIONALE SOGGETTO A SCISSIONE DEI PAGAMENTI - SPLIT PAYMENT ai sensi dell'art. 17-ter, D.P.R. 633/1972;

VISTO il D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000;

VISTO il D.Lgs. n. 36/2023;

VISTA la L.R. n. 8/2018;

VISTE le linee guida approvate dall'ANAC;

VISTO lo statuto Comunale;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

VISTO il regolamento Comunale per l'organizzazione degli uffici e dei Servizi;

ACQUISITO il Visto di regolarità contabile attestante, ai sensi del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata che si inserisce in calce al presente atto;

ACCERTATA la compatibilità monetaria del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di cassa di bilancio e con le regole di finanza pubblica e del pareggio di bilancio ai sensi dell'art. 183, comma 8 del TUEL;

RITENUTO di dover provvedere in merito;

DETERMINA

- 1) **DI CONSIDERARE** la premessa quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) **DI ATTESTARE**, in riferimento a quanto previsto dall'art. 9 del D.L. n. 78/2009 e dall'art. 183 c. 8 TUEL, che il programma dei pagamenti di cui sopra è coerente con gli stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole del pareggio di bilancio;
- 3) **DI ATTESTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
- 4) **DI LIQUIDARE** la fattura 42-2026 del 15-01-2026, acclarata al prot. n.224 del 15.01.2026, presentata dall'operatore economico Nemea Sistemi SRL, P.IVA 02897110041 e relativa alla RINNOVO DEL SOFTWARE GIS E APPLICAZIONI (QUATTRO ANNUALITÀ – ANNUALITA' 2026, che presenta un importo complessivo di € 1.433,50 di cui € 1.175,00 per Imponibile ed € 258,50 per IVA al 22%, precisando quanto segue:
 - **BENEFICIARIO:** Nemea Sistemi SRL, P.IVA 02897110041
 - **SOMMA DA LIQUIDARE:** € 1.433,50 di cui € 1.175,00 per Imponibile ed € 258,50 per IVA al 22%;
 - **RAGIONE DELL'OBLIGAZIONE:** RINNOVO DEL SOFTWARE GIS E APPLICAZIONI (QUATTRO ANNUALITÀ – ANNUALITA' 2026;
 - **SCADENZA ED ESIGIBILITÀ DELL'OBLIGAZIONE** (principio cont. all. n. 4/2 D.Lgs. 118/2011): € 1.433,50 - annualità 2026;
 - **MODALITÀ DI INDIVIDUAZIONE DEL BENEFICIARIO:** Affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1 lettera b del D.Lgs 36/2023;
 - **TRACCIABILITÀ DEI FLUSSI FINANZIARI:** CIG: B7615A6D2C
 - **REGIME FISCALE:** La spesa non è soggetta a Split Payment;
 - **CODICE UNIVOCO UFFICIO F.E.:** V9XTNA;
- 5) **DI FAR GRAVARE** la spesa complessiva di € 1.433,50 (Impegno 235/2025) sul Capitolo 1055 recante **SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA INFORMATICO - SERVIZI** - codice 01.03-1.03.02.19.001 del bilancio di previsione finanziario 2026/2028 - annualità 2026;

- 6) **DI DARE ATTO** che sul mandato lordo a favore del fornitore verrà applicata la ritenuta per l'importo dell'IVA pari a € 258,50 per Split Payment con conseguente emissione dell'ordinativo di incasso sul Cap. Entrate recante "IVA SPLIT PAYMENT – SERVIZI ISTITUZIONALE" del bilancio finanziario 2026/2028 esercizio finanziario 2026 e contestuale mandato sul Cap. Spesa "IVA SPLIT PAYMENT – SERVIZI ISTITUZIONALE" a favore dell'Erario a titolo di IVA ai sensi dell'art. 17-ter, D.P.R. 633/1972, come integrato dall'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23.12.2014 n. 190.
- 7) **DI DARE ATTO** altresì che l'IVA trattenuta dovrà essere riversata all'Erario nelle modalità e termini fissati dal D.M. Economia e Finanze del 23.01.2015.
- 8) **DI DARE ATTO** che la presente verrà trasmessa all'ufficio finanziario per i provvedimenti di competenza;
- 9) **DI DARE ATTO** che il presente atto verrà pubblicata all'Albo Pretorio e sul Sito Istituzionale del Comune di Nurallao.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Ing. Luca Podda

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Ing. Luca Podda

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Lgs 82/2005)