



# CITTÀ DI RIVAROLO CANAVESE

Via Ivrea 60 – C.A.P. 10086

Tel. 0124454611 - Fax 012429102



Cod. Univoco Fattura: UF4KGM

C.F. e P.IVA: 01413960012

Sito web: [www.rivarolocanavese.it](http://www.rivarolocanavese.it)

## LIQUIDAZIONE N. 371 DEL 30/06/2026

<b>OGGETTO:</b>	ASM LABORATORI DI PICH ANDREA & PICH PIER DOMENICO S.N.C., CON SEDE IN VIA LAMARMORA N.53, 10128, TORINO (TO), P.IVA: 11218940010 – LIQUIDAZIONE FATTURA PER SERVIZIO DI ANALISI PER VERIFICA PRESENZA AMIANTO – CIG: BBA7131197
-----------------	---

### IL RESPONSABILE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI

**Premesso che:**

- l'Amministrazione comunale aveva espresso la volontà di effettuare il servizio di analisi per la verifica della presenza di amianto della copertura presso lo stabile dei Vigili del Fuoco in via Merlo n.17, al fine di poter eseguire in sicurezza lavori di manutenzione straordinaria;

- da attività istruttoria preventiva, era stata accertata l'assenza di un interesse transfrontaliero certo di cui all'art. 48, co. 2 del D.Lgs. 36/2023 in relazione al servizio di che trattasi;

- l'art. 26, comma 3, della legge n. 488/1999, espressamente dispone: "Le amministrazioni pubbliche possono ricorrere alle convenzioni stipulate ai sensi del comma 1, ovvero ne utilizzano i parametri di prezzo-qualità, come limiti massimi, per l'acquisto di beni e servizi comparabili oggetto delle stesse, anche utilizzando procedure telematiche per l'acquisizione di beni e servizi... La stipulazione di un contratto in violazione del presente comma è causa di responsabilità amministrativa; ai fini della determinazione del danno erariale si tiene anche conto della differenza tra il prezzo previsto nelle convenzioni e quello indicato nel contratto";

- l'art. 50, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 36/2023 dispone che per appalti di valore inferiore a 140.000 euro si possa procedere mediante affidamento diretto, anche senza previa consultazione di due o più operatori economici;

- l'art. 50, comma 4 del codice prevede, per le procedure sotto soglia, la facoltà di utilizzo del criterio del minor prezzo;

**Dato atto** che con il preventivo acquisito al protocollo 10173 del 13/05/2026 con cui la società ASM Laboratori di Pich Andrea & Pich Pier Domenico s.n.c., con sede in via Lamarmora n.53, 10128, Torino (TO), p.iva: 11218940010 si era resa disponibile per il servizio richiesto secondo il prezzo di seguito esposto:

- prelievo da copertura ed analisi per verifica presenza amianto  
= 240,00 Euro IVA esclusa (**292,80 Euro IVA inclusa**)

**Dato atto** che il citato operatore economico risultava in possesso di pregresse e documentate esperienze analoghe a quelle oggetto di affidamento in quanto l'iscrizione al registro imprese risaliva al 14/11/2014, la data di inizio attività risaliva al 13/01/20215 con attività prevalente: laboratori di analisi chimiche, biologiche, merceologiche, alimentari, su materie prime e/o prodotti finiti, ecologiche su acque, fumi, aria, suolo e rifiuti;

**Accertato** che il provvedimento di affidamento era compatibile con gli stanziamenti di bilancio, ai sensi dell'art. 9, comma 1 del d.l. n. 78/2009, convertito in legge 102/2009;

**Dato atto** che l'art. 17, comma 2 del D.Lgs. n. 36/2023 ha stabilito che per gli appalti di cui all'art. 50, comma 1, lett. b), del codice la stazione appaltante abbia la facoltà di procedere all'affidamento dell'appalto adottando un unico provvedimento;

**Atteso** che l'operatore economico interpellato aveva effettuato il servizio richiesto;

**Preso atto** che l'IVA era al 22%;

**Richiamato** il buono d'ordine del 14/05/2026, impegno n.66/2 sul cap.224 art.7, con il quale era stato affidato il SERVIZIO DI ANALISI PER VERIFICA PRESENZA AMIANTO, CIG: BBA7131197 – alla società SOCIETÀ ASM LABORATORI DI PICH ANDREA & PICH PIER DOMENICO S.N.C., CON SEDE IN VIA LAMARMORA N.53, 10128, TORINO (TO), P.IVA: 11218940010 ad un costo di € 240,00 = oltre iva per un importo complessivo di € 292,80;

**Dato atto** che la società incaricata ha effettuato il servizio richiesto;

**Dato atto** che dal rapporto di prova n.0077/06.26/10 acquisito al protocollo n.11754 del 03/06/2026 emerge che non è stato riscontrato amianto nella copertura del fabbricato dei Vigili del Fuoco in via Merlo 17;

**Vista** la fattura n.80 del 29/06/2026, acquisita al protocollo n. 14555/2026 del 29/06/2026, relativa al Servizio di analisi per verifica presenza amianto della copertura del fabbricato dei Vigili del Fuoco in via Merlo 17 – di € 240,00 oltre IVA, complessivi € 292,80 IVA compresa;

**Dato atto** che gli obblighi contrattuali, come fatturati e contenuti nel documento contabile da liquidare i cui estremi sono meglio precisati nell'allegato elenco, sono stati regolarmente assolti;

**Dato atto** che la società la cui fattura viene liquidata con il presente atto è in regola con i versamenti agli enti previdenziali (DURC regolare);

**Vista/e** la dichiarazione relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari depositata agli atti dell'ente;

**Dato atto** che è stata verificata da parte del RUP la corrispondenza di quanto fatturato come da atto di affidamento e la correttezza del documento contabile emesso dalla ditta a carico dell'ente;

**Ritenuto** opportuno pertanto provvedere alla liquidazione della fattura i cui dettagli sono meglio indicati nell'elenco allegato alla presente;

**Vista** la deliberazione di Consiglio Comunale n. 62 del 22/12/2025 con la quale è stato aggiornato il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il triennio 2026/2028;

**Vista** la deliberazione di Consiglio Comunale n. 63 del 22/12/2025 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per il triennio 2026/2028;

**Richiamata** la deliberazione della G.C. n. 3 del 14/01/2026 di APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2026-2028 che assegna a ciascun Responsabile di Settore gli obiettivi di ordinaria gestione coerentemente con gli obiettivi operativi individuati nel DUP 2026/2028, le strutture, il personale, le modalità di attuazione dei programmi e progetti suddivisi in servizi, capitoli e articoli come risulta dagli allegati alla delibera contenenti anche il dettaglio delle risorse umane assegnate;

**Visto** il Decreto del Sindaco n. 07/2025 del 28/02/2025 con il quale è stata prorogata la nomina dell'Arch. Arturo Andreol quale Responsabile di Settore LL.PP. e Manutenzioni con decorrenza dall'01/03/2025 fino al **28/02/2028**, salvo diversa disposizione, in virtù della quale il dipendente individuato è chiamato a rappresentare l'Ente nell'espletamento delle pratiche assegnate al Settore di competenza verso l'esterno derivando da ciò la competenza al medesimo sui procedimenti non altrimenti assegnati a terzi dalla stessa P.O. nominata;;

**Dato atto** che sono state effettuate dal RUP le verifiche previste dall'articolo 9 del D.L. n. 78 del 01/07/2009 e che, stante l'attuale situazione di cassa dell'Ente i pagamenti conseguenti il/i relativi impegno/i risultano compatibili con gli stanziamenti di bilancio, come attestato dal Responsabile del Servizio Finanziario;

**Dato atto** che il Settore Finanziario effettuerà le verifiche per le inadempienze prima della liquidazione della/e fattura/e il cui importo supera la cifra di € 5.000,00 e provvederà all'emissione del/dei mandato/i di pagamento solamente in caso di esito regolare delle verifiche eseguite;

**Richiamati:**

- il D.Lgs n. 36/2023 del 31/03/2023 "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici (G.U. n. 77 del 31 marzo 2023 - S.O. n. 12) come modificato dal D.Lgs 209/2024;
- il Regolamento Comunale per il procedimento di acquisizione semplificata di beni, servizi e lavori approvato con Deliberazione del C.C. n. 37 del 29/07/2016;
- l'allegato 1 al D.P.C.M. del 28/12/2011, in forza del quale la spesa è registrata nelle scritture contabili, quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza;
- il D.Lgs. n. 267/2000 ed in particolare l'art. 183;
- il D. Lgs. 118/2011, come modificato dal D. Lgs. 126/2014, al punto 5.2 lettera b) del Principio contabile applicato, concernente la contabilità finanziaria;
- il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione adottato con deliberazione di G.C. n. 59/2026;

**Dato atto** che, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000, con la firma del presente atto il Responsabile del Servizio ne attesta la regolarità tecnica e certifica la correttezza dell'azione amministrativa;

**Acquisito** il visto favorevole contabile attestante la copertura finanziaria rilasciato dal responsabile del Settore Finanziario, all'atto dell' degli impegno/i di spesa, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. 267/2000;

**Visto** il vigente regolamento di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 27/06/2025;

**Visto** l'art. 3 della Legge 13.08.2010 n. 136 recante disposizioni in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

**Visto** il D.M. del 23/01/2015 - Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze che fissa le modalità ed i termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni ai sensi dell'articolo 17 ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, inserito dall'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) e s.m.i.;

**Visto** il Testo Unico Enti Locali approvato con decreto legislativo n. 267/2000;

## DISPONE

1. **DI APPROVARE** la sopra riportata premessa narrativa che si intende qui richiamata costituente parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. **DI APPROVARE E LIQUIDARE** la fattura n. 80 del 29/06/2026, acquisita al protocollo n. 14555/2026 del 29/06/2026, relativa al servizio di analisi per verifica presenza amianto – di € 240,00 oltre IVA, complessivi € **292,80 IVA COMPRESA**, meglio indicata nell'allegato elenco che indica dettagliatamente:
  - a. CREDITORE
  - b. CAUSALE - estremi della nota o fattura
  - c. SOMMA liquidata dalla fattura
  - d. CAPITOLO/IMPEGNO
  - e. DISPONIBILITA' in termini di competenza
  - f. DETERMINA di impegno
  - g. Disponibilità dell'impegno

Per l'importo complessivo segnato in calce all'allegato

3. **DI IMPUTARE** la relativa spesa all'impegno assunto nell'atto di affidamento e come collegata al C.I.G. di riferimento;
4. **DI DARE ATTO** che la presente liquidazione è soggetta allo split payment e pertanto l'importo dell'ammontare dell'IVA va fatto confluire nel Cap. 5 – art. 5, Missione 99, Programma 01, P.d.C. U.7.01.01.02.001 ad oggetto “Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)” gestione competenza del bilancio 2026/2028, in attesa di versamento direttamente all'Erario con eccezione delle liquidazioni disposti a favore di professionisti/unioni di professionisti per i quali l'esigibilità dell'IVA è immediata/differita;
5. **DI DARE ATTO** che per la fattura liquidata con il presente atto, il Comune provvederà, ove applicato lo split payment, al versamento dell'IVA direttamente all'Erario, entro il giorno 16 del mese successivo all'effettivo pagamento, secondo le modalità stabilite dall'art. 4, comma 1, del decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana serie generale 27 del 3/02/2015, e s.m.i.;
6. **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento non coinvolge interessi propri e di non essere a conoscenza che coinvolga interessi di propri parenti, affini entro il secondo grado, coniuge, persone con le quali ci sono rapporti di frequentazioni abituali, non trovandosi pertanto in posizione di conflitto di interesse secondo quanto previsto dal Piano Triennale di Prevenzione e Corruzione adottato con deliberazione di Giunta comunale n. 59/2026;
7. **DI DARE ATTO** che il presente atto è stato preventivamente sottoposta al controllo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del T.U.E.L. e con la sottoscrizione si rilascia formalmente parere favorevole;
8. **DI DARE ATTO** che a norma dell'art. 5 della Legge 241/90, il Responsabile del Procedimento ed ai sensi dell'Art. 15 del D.Lgs 36/2023 e s.m.i. l'Arch. Valeria Vittone, dipendente dell'Ufficio Tecnico Comunale Settore LL.PP. e Manutenzioni, che dichiara, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge n. 241/1990 e 16 del D.Lgs. n. 36/2023, di non trovarsi in situazione di conflitto di interessi, neppure potenziale, e che, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., provvederà ai successivi adempimenti di competenza e che potranno essere richiesti chiarimenti anche a mezzo posta elettronica al seguente indirizzo [valeria.vittone@rivarolocanavese.it](mailto:valeria.vittone@rivarolocanavese.it) o telefono: 0124 454609;

**9. DI TRASMETTERE** copia del presente al responsabile del servizio finanziario per gli adempimenti e le verifiche di sua competenza.

IL RESPONSABILE  
*Firmato Digitalmente*  
Arch. Arturo ANDREOL