COMUNE DI SAN GIORGIO DI PIANO

CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA

AREA PROGRAMMAZIONE E GESTIONE TERRITORIO

DETERMINAZIONE NR. 191 DEL 16/11/2026

OGGETTO: FORNITURA DI PNEUMATICI INVERNALI SUL VEICOLO TARGATO HE678DN. VARIAZIONE COMPENSATIVA TRA CAPITOLI DI SPESA DELLO STESSO MACROAGGREGATO (ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETT. A) DEL D.LGS. N. 267/2000) ED IMPEGNO DI SPESA.

FIRMATO
Il Funzionario Lavori Pubblici E Manutenzione
Elena Chiarelli

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

Determinazione n. 191 del 16/11/2026

IL DIRETTORE

adotta la seguente determinazione.

Ravvisata la necessità di provvedere alla fornitura dei pneumatici invernali sul nuovo veicolo targato HE678DN;

Richiamato l'art. 50, comma 1, lettera b), del decreto legislativo 36/2023 che consente l'affidamento diretto dei servizi e forniture di importo inferiore a 140.000,00 euro, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali, anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante;

Riscontrato che, in seguito ad un'indagine di mercato eseguita consultando operatori economici iscritti all'Albo Fornitori dell'Unione Reno Galliera, la Ditta Luca Gomme s.r.l., con sede a San Giorgio di Piano (Bo), ha presentato un preventivo di spesa per le prestazioni richieste, registrato al protocollo generale dell'Ente al n. 12979 del 02/11/2026, per un importo di € 1.090,16 oltre iva;

Dato atto che:

- l'affidamento di cui trattasi è di importo inferiore ad euro 5.000,00, per cui questo Comune può procedere autonomamente anche mediante affidamento diretto senza obbligo di ricorso a CONSIP – MEPA né a soggetti aggregatori od altri strumenti telematici di negoziazione, ai sensi dell'art. 1, comma 450, della Legge n. 296/2006 e s.m.i.;

- l'art. 49, comma 6, del decreto legislativo 36/2023 e ss.mm.ii. consente di derogare all'applicazione del principio di rotazione per affidamenti diretti di importo inferiore ad € 5.000,00;

Rilevato che il prezzo proposto risulta congruo rispetto a quelli di mercato;

Ritenuto, pertanto, opportuno avvalersi della suddetta ditta e di assumere il relativo impegno di spesa sul bilancio 2026/PEG 2026, per un importo di € 1.330,00 iva compresa;

Visti:

- lo Statuto Comunale;

- il regolamento di contabilità;

- l'art. 107, comma 3, del decreto legislativo 267/2000;

- l'art. 6 bis della L. 241/90, e dato atto di non trovarsi in condizione di conflitto di interessi anche potenziale in merito all'adozione del presente provvedimento;

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 89 del 15/12/2025, esecutiva, con la quale è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione per il periodo 2026/2028 e ss.mm.ii.;

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 90 del 15/12/2025, esecutiva, di approvazione del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2026/2028 e ss.mm.ii.;

- il PEG 2026, esecutivo;

Riscontrato che il capitolo di spesa 108103 art. 101 non presenta la necessaria disponibilità finanziaria sul bilancio 2026/PEG 2026;

Visto, altresì, l'art. 175, comma 5-quater, lett. a), del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che "Nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile finanziario, possono effettuare, per ciascuno degli esercizi del bilancio: a) le variazioni compensative del piano esecutivo di gestione fra i capitoli di spesa del medesimo macroaggregato, escluse le variazioni dei capitoli appartenenti ai macroaggregati riguardanti i trasferimenti correnti, i contributi agli investimenti, ed ai trasferimenti in conto capitale, che sono di competenza della Giunta Comunale";

Considerato che il Regolamento di Contabilità dell'Ente non disciplina diversamente la fattispecie di variazioni di cui sopra, la cui competenza rimane quindi in capo esclusivo al responsabile della spesa;

Ritenuto necessario richiedere la variazione compensativa degli stanziamenti di competenza e di cassa della somma complessiva di € 1.330,00 come segue:

. cap. 108103 cap. 300 - € 1.330,00
. cap. 108103 art. 101 + € 1.330,00 della missione 10 programma 5 e macro-aggregato 3, al fine di garantire una corretta imputazione al piano dei conti finanziario;

Accertata la regolarità contributiva della ditta (INAIL_55693011);

Dato atto che il presente provvedimento è esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Direttore dell'Area Finanziaria ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, Decreto Legislativo 267/2000;

DETERMINA

Per i motivi esposti in premessa,

1) di procedere, per le motivazioni esposte in premessa ed ai sensi dell'art. 175, comma 5 quater, lett. a), del d.Lgs. n. 267/2000, alla seguente variazione compensativa degli stanziamenti di competenza e di cassa della somma complessiva di € 1.330,00 sul bilancio 2026/PEG 2026:
. cap. 108103 cap. 300 - € 1.330,00
. cap. 108103 art. 101 + € 1.330,00 della missione 10 programma 5 e macro-aggregato 3, al fine di garantire una corretta imputazione al piano dei conti finanziario;

2) di eseguire la fornitura di pneumatici invernali sul veicolo targato HE678DN avvalendosi della ditta Luca Gomme s.r.l., con sede a San Giorgio di Piano (Bo) in Via Coventry 4 – Codice Fiscale 01684651209, per un importo di € 1.090,16 oltre iva 22%;

3) di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2026				
Cap./Art. vecchio ordinamento	108103/101	**Descrizione**	MANUT. E RIPARAZ. AUTOMEZZI VIABILITA'		
Missione./Programma	10.05	**PdC finanziario**	1.03.02.09.000	**Spesa non ricorr.**	
SIOPE	1312	**CIG**	BDD1AB1669	**CUP**	
Creditore	Luca Gomme s.r.l., San Giorgio di Piano (Bo)				
Causale	Fornitura di pneumatici invernali per il veicolo targato HE678DN				
Importo	€ 1.330,00	**Impegno n.**		**Frazionabile in 12**	

4) di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del d.Lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Anno di pagamento	Importo
2026	€ 1.330,00

5) di dare atto che:

- è stata accertata la regolarità contributiva della Ditta;

- il codice univoco di fatturazione è il seguente UFVL07;

- il relativo provvedimento di liquidazione verrà predisposto ai sensi del vigente regolamento di contabilità;

- l'appaltatore dovrà assumere tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche.