



PROVINCIA DI IMPERIA

SETTORE AMBIENTE - PATRIMONIO - EDILIZIA SCOLASTICA

SERVIZIO 4.1. PATRIMONIO IMMOBILIARE – EDIFICI SCOLASTICI

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. C 18 DEL 16/01/2018

OGGETTO: **Lavori di manutenzione ordinaria - opere da falegname - presso gli Edifici Scolastici di proprietà e/o in uso alla Provincia di Imperia - zona di levante - anno 2017 - DITTA DE MARCO Franco di Imperia - Liquidazione Fattura n. 6E del 21.12.2017 (a saldo) - CUP: I33G17000030003 - CIG: ZCD1D26EBC.**

IL DIRIGENTE

PREMESSO che:

1. **con Determinazione Dirigenziale n. 58 del 6.2.2017**, esecutiva in data 16.2.2017, i lavori di manutenzione ordinaria – opere da falegname – presso gli edifici scolastici di proprietà e/o in uso a questa Provincia, zona di levante, sono stati affidati per l'anno 2017, ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a) D. Lgs. 50/2016 e s.m.i., alla **DITTA DE MARCO Franco** con sede in Imperia Via Fogazzaro n. 12 (P.I. 00136240082) **per l'importo di complessivi € 6.255,56** di cui € 4.627,51 per lavori – al netto del ribasso percentuale offerto pari al 4,15% – € 500,00 per oneri di sicurezza, oltre a € 1.128,05 a disposizione dell'Ente per pagamento I.V.A. 22%;
2. **l'importo di € 6.255,56** è stato impegnato, nei limiti di cui all'art. 163 del T.U.E.L., al Capitolo **0101** Missione **04** Programma **02** Titolo **1** Macroaggregato **03** del **PEG 2017**, come di seguito indicato:
 - € **1.042,60** con D.D. 58 del 6.2.2017
 - € **1.563,90** con D.D. 291 del 30.5.2017
 - € **1.042,60** con D.D. 371 del 11.7.2017
 - € **2.085,20** con D.D. 620 del 15.11.2017
 - € **521,26** con D.D. 716 del 13.12.2017;
3. sono stati liquidati all'Impresa **n. 2 acconti** – rispettivamente di € 3.647,80 con P.D. 335 del 24.7.2017 e € 2.086,49 con P.D. 535 del 6.12.2017 – **per l'ammontare complessivo di € 5.734,29;**

VISTA la seguente documentazione, agli atti dell'Ufficio:

- **Fattura n. 6E del 21.12.2017**, acquisita al prot. 34967 del 21.12.2017, **dell'importo totale di € 521,18** – di cui € 427,20 per lavori eseguiti e € 93,98 per I.V.A. 22%;
- dichiarazione in merito al possesso di conto dedicato alle commesse pubbliche ai sensi dell'art. 3, comma 1, L. 136/2010 e s.m.i. apportate dalla Legge 17 dicembre 2010 n. 217;

RISCONTRATA la regolarità tecnica della suddetta fattura come risulta dall'attestazione sottoscritta dal dipendente Geom. Corradi;

VISTO il D.U.R.C. regolare, emesso il 6.12.2017, acquisito al prot. 34163 del 14.12.2017, con scadenza in data 5.4.2018;

RICHIAMATO l'art. 17-ter del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, introdotto dall'art. 1, comma 629, lett. b) della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, ai sensi del quale l'I.V.A. relativa alle cessioni di beni e servizi di cui agli artt. 2 e 3 dell'anzì citato D.P.R. effettuate, nel territorio dello stato, nei confronti delle Pubbliche Amministrazioni, è dalle stesse versata direttamente all'Erario;

VISTO il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 23 gennaio 2015 il quale all'art. 4 detta le modalità di versamento dell'I.V.A. da parte delle Pubbliche Amministrazioni;

VISTA la circolare 9 febbraio 2015 n.1/E dell'Agenzia delle Entrate 2015, che illustra l'ambito soggettivo di applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti;

DATO ATTO che l'acquisto del servizio oggetto del presente provvedimento è inerente all'espletamento dell'attività istituzionale dell'Ente e che, ai sensi dell'art. 3, comma 1, del Decreto del Ministero delle Finanze, l'I.V.A. relativa diviene esigibile al momento del pagamento dei corrispettivi;

CONSIDERATO che la fattura risulta conforme al servizio e che quindi si può procedere alla liquidazione del corrispettivo risultato esigibile;

RITENUTO di procedere alla liquidazione della fattura in oggetto **a saldo dei lavori eseguiti**;

DATO ATTO altresì che:

- è stato esercitato il controllo preventivo di regolarità e correttezza amministrativa ai sensi dell'art.147 bis del D.Lgs. 267/2000 s.m.i.;
- ai sensi dell'articolo 183, comma 7, del T.U.E.L. le **Determinazioni Dirigenziali n. 58 del 6.2.2017, n. 291 del 30.5.2017, n. 371 del 11.7.2017, n. 620 del 15.11.2017 e n. 716 del 13.12.2017**, con le quali è stata impegnata la spesa connessa al presente atto, sono state rese esecutive dal Dirigente del Settore Finanziario rispettivamente **in data 16.2.2017, 1.6.2017, 18.7.2017, 20.11.2017 e 21.12.2017**, con contestuale attestazione di regolarità contabile;
- sul presente atto – ai sensi dell'articolo 147 bis del D.Lgs. 267/2000 s.m.i. - il Settore Finanziario effettuerà un controllo preventivo di regolarità contabile nella fase liquidatoria prima dell'emissione del relativo mandato di pagamento;

VISTI:

- la Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 63 in data 19.12.2017 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017;
- il Decreto del Ministero dell'Interno del 29 novembre 2017 con il quale il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2018 è stato differito al 28 febbraio 2018;
- il D.Lgs 267/2000 e s.m.i.;
- gli artt. da 1 a 18 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
- il D. Lgs. n. 50 del 18.4.2016 e ss.mm.ii. "Codice dei Contratti Pubblici";
- il vigente Statuto Provinciale;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- il vigente Regolamento dei Contratti;
- il Regolamento sull'Assetto Dirigenziale della Provincia allegato al vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

LIQUIDA

Richiamate le premesse, parte integrante e sostanziale del presente atto;

1) **la Fattura n. 6E del 21.12.2017**, acquisita al prot. 34967 del 21.12.2017, **dell'importo totale di € 521,18** – come segue:

- **€ 427,20** al netto dell'I.V.A., alla **DITTA DE MARCO** Franco di Imperia, Via Fogazzaro n. 12 (P.I. 00136240082) **a saldo dei lavori di manutenzione ordinaria** affidati con D.D. 58 del 6.2.2017,

mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato alle commesse pubbliche presso B.N.L. Agenzia di Imperia, indicato nella fattura, conservata agli atti dell'Ufficio e allegata in copia al presente atto;

- € **93,98** in favore dell'Erario quale quota I.V.A. 22% relativa alla succitata fattura;

DA' ATTO che:

- 2) **l'importo di € 521,18** trova capienza al Capitolo **0101** Missione **04** Programma **02** Titolo **1** Macroaggregato **03 Residui 2017**;
- 3) **il D.U.R.C. regolare**, emesso il 6.12.2017, acquisito al prot. 34163 del 14.12.2017, di cui si allega copia, **ha scadenza in data 5.4.2018**;
- 4) l'ammontare complessivo dei lavori eseguiti, quale risulta dagli atti contabili finali è inferiore all'importo contrattuale pertanto la spesa complessiva sostenuta per gli stessi risulta inferiore a quella finanziata, **con un'economia accertata di € 0,09**;
- 5) è stato ottemperato a quanto disposto dalla vigente normativa in materia di obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni ai sensi del D.Lgs. 33/2013 e s.m.i. apportate dal D. Lgs. 25.5.2016 n. 97.

F.to IL DIRIGENTE
(Ing. Michele RUSSO)