



PROVINCIA DI IMPERIA

SETTORE AMBIENTE - PATRIMONIO - EDILIZIA SCOLASTICA

SERVIZIO 4.1. PATRIMONIO IMMOBILIARE – EDIFICI SCOLASTICI

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. C 48 DEL 26/01/2018

OGGETTO: **Lavori di manutenzione delle aree verdi di competenza e/o di proprietà della Provincia di Imperia - zona di levante e di ponente - anno 2017 - CONSORZIO IL CAMMINO Soc. Coop. So. di Sanremo - Contratto rep. n. 30311 del 13.6.2017 - Liquidazione Fattura n. 7/10 del 18.1.2018 (a saldo) - CUP: I53G17000030003 - CIG: ZBE1D27093**

IL DIRIGENTE

PREMESSO che:

1. **con Determinazione Dirigenziale n. 99 del 20.2.2017**, esecutiva in data 22.2.2017, i lavori di manutenzione ordinaria presso le aree verdi di competenza e/o di proprietà della Provincia – zona di ponente e di levante – sono stati affidati, per l'anno 2017, con Contratto rep. n. 30311 del 13.6.2017, al **CONSORZIO IL CAMMINO** Soc. Coop. So. con sede in Sanremo Via Armea n. 139/A (P.Iva: 01100340080), per l'importo di complessivi € **27.257,47** di cui € 21.042,19 per lavori – al netto del ribasso percentuale offerto pari al 27,10 % – € 1.300,00 per oneri di sicurezza oltre € 4.915,28 a disposizione dell'Ente per pagamento I.V.A. 22%;
2. **l'importo di € 27.257,47** è stato impegnato, nei limiti di cui all'art. 163 del T.U.E.L. – con D.D. 99 del 20.2.2017, D.D. 350 del 29.6.2017, D.D. 451 del 21.8.2017 e D.D. 725 del 14.12.2017 – con imputazione agli interventi del Peg 2017 come di seguito indicato:
 - € **20.299,50** Missione **01** Programma **05** Titolo **1** Macroaggregato **03** Capitolo **0103**;
 - € **5.499,97** Missione **05** Programma **02** Titolo **1** Macroaggregato **03** Capitolo **0103**;
 - € **1.458,00** Missione **16** Programma **01** Titolo **1** Macroaggregato **03** Capitolo **0100**;

DATO ATTO che, a fronte del Servizio reso, con Provvedimento Dirigenziale n. 363 del 7.8.2017 è stato liquidato l'importo complessivo di € **11.968,65** quale **1° acconto**;

VISTA la seguente documentazione, agli atti dell'Ufficio:

- **Fattura n. 7/10 del 18.1.2018**, acquisita al prot. 2207 del 24.1.2018, **dell'importo totale di € 15.267,06** di cui € 12.513,98 per il Servizio eseguito e € 2.753,08 per I.V.A. 22%;
- **D.U.R.C. regolare**, emesso il 21.10.2017, acquisito al prot. 2438 del 26.1.2018, con scadenza in data 18.2.2018;
- Dichiarazione in merito al possesso di conto dedicato, in via non esclusiva, 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;

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 pertanto di procedere alla liquidazione della fattura in questione, **a saldo del Servizio eseguito**;

DATO ATTO 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. 99 del 20.2.2017, n. 350 del 29.6.2017, n. 451 del 21.8.2017 e n. 725 del 14.12.2017**, con le quali è stata impegnata la spesa connessa al presente atto sono state rese esecutive dal Dirigente del Settore Finanziario **rispettivamente in data 22.2.2017, 4.7.2017, 31.8.2017 e 20.12.2017**, 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. 7/10 del 18.1.2018**, acquisita al prot. 2207 del 24.1.2018, **dell'importo totale di € 15.267,06** relativa al Servizio di manutenzione delle aree verdi di competenza e/o di proprietà di questa Provincia, zona di levante e di ponente, affidato, per l'anno 2017, con Contratto rep. n. 30311 del

13.6.2017, al **CONSORZIO IL CAMMINO** Soc. Coop. So. con sede in Sanremo Via Armea n. 139/A (P.Iva: 01100340080), come segue:

- € **12.513,98** al netto dell'I.V.A., al **Consorzio IL CAMMINO**, a saldo del **Servizio di manutenzione eseguito**, mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato alle commesse pubbliche indicato nella fattura, conservata agli atti dell'Ufficio e allegata in copia al presente atto;
- € **2.753,08** in favore dell'Erario, quale quota I.V.A. 22% relativa alla succitata fattura;

DA' ATTO che:

- 2) **l'importo di € 15.267,06** trova capienza nei **Residui 2017** come segue:
 - € **11.386,07** Missione **01** Programma **05** Titolo **1** Macroaggregato **03** Capitolo **0103**;
 - € **3.084,95** Missione **05** Programma **02** Titolo **1** Macroaggregato **03** Capitolo **0103**;
 - € **796,04** Missione **16** Programma **01** Titolo **1** Macroaggregato **03** Capitolo **0100**;
- 3) 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 € 21,76**;
- 4) **il DURC regolare**, emesso il 21.10.2017, acquisito al prot. 2438 del 26.1.2018, di cui si allega copia, **ha scadenza in data 18.2.2018**;
- 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 n° 33/2013 e s.m.i. apportate dal D. Lgs. 25.5.2016 n. 97.

F.to IL DIRIGENTE
(Ing. Michele RUSSO)