



## **PROVINCIA DI IMPERIA**

### **SETTORE 4 - INFRASTRUTTURE RIFIUTI SERVIZIO 4.2 STRADE UFFICIO 4.2.**

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. ST/ 157 DEL 09/07/2019

**OGGETTO: Lavori di ricostruzione del muro di sostegno della S.P. 63 Isolabona-Apricale-Bajardo al Km 10+750. I lotto. Art. 105 c.13 D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. - liquidazione credito Impresa Geo.Forza di Bergonzi Cesare - Cava Manara (PV). Ditta Appaltatrice: Negro F.lli S.p.a. di Arma di Taggia (IM)**

Contratto n. 30395 del 16/07/18

D.D. perizia di variante in diminuzione BS/232 n° 754 del 17.10.18

D.D. variante in corso d'opera in aumento BS/30 n° 39 del 25.01.19

Atto aggiuntivo n° 30461 del 27.03.19

**CIG: 7216500C2E - CUP: I87H17000560002**

#### **IL DIRIGENTE**

##### **Premesso:**

- che con contratto n. 30395 del 16/07/18, stipulato a seguito di determinazione dirigenziale BS/50 n. 92 di reg. gen. del 20/02/18, sono stati affidati all'Impresa Negro F.lli S.p.a. di Arma di Taggia (IM), i lavori di cui all'oggetto a seguito del ribasso offerto del 32,329% per un importo di € 75.301,58, inclusi oneri per la sicurezza e lavori in economia;
- che con la suddetta determinazione è stata, altresì, impegnata la spesa complessiva € 91.889,46 (di cui € 75.301,58 per lavori, inclusi oneri per la sicurezza ed economie, € 16.566,35 per pagamento I.V.A. 22%, ed € 21,53 per arrotondamento) alla Miss. 10052.02 capitolo 1500 ora PEG 2019/2021 annualità 2019 in gestione provvisoria, a seguito di reimputazione della spesa;
- che con determinazione BS/232 n. 754 del 17/10/18 è stata approvata una perizia di variante in corso d'opera proposta dall'Impresa relativamente all'intervento di cui all'oggetto che ha comportato una diminuzione € 330,18 (e precisamente: per lavori, al netto del ribasso offerto del 32,329%, di € 270,64, per IVA di € 59,54) per cui il nuovo importo netto contrattuale è venuto a quantificarsi in € 75.030,94;
- che con determinazione BS/30 n° 39 del 25.01.19 è stata approvata una perizia di variante in corso d'opera che ha comportato un aumento di € 33.805,91 (di cui € 27.163,33 per incremento lavori, € 5.975,93 per incremento IVA 22%, € 657,91 per incremento incentivo ex art. 113 D.Lgs 50/16 ed € 8,74 incremento per arrotondamento), impegnato utilizzando il ribasso d'asta offerto dall'Impresa, nei fondi di cui alla Miss. 10052.02 capitolo 1500 ora PEG 2019/2021 annualità 2019 in

gestione provvisoria, a seguito di reimputazione della spesa, per cui il nuovo importo netto contrattuale viene a quantificarsi in € 102.194,27;

- che il relativo atto aggiuntivo è stato stipulato in data 27.03.19 n° 30461;

**Considerato** che con provvedimento dirigenziale ST/131 del 15.05.19 è stato approvato il Conto Finale relativo ai suddetti lavori, eseguiti dalla Ditta Negro F.lli S.p.a. di Arma di Taggia (IM), in base al contratto n. 30395 del 16/07/18 ed atto aggiuntivo n° 30461 del 27/03/19 per un importo complessivo di netti € 101.795,11, dando atto che, al netto di quanto già corrisposto, il debito verso la stessa risultava ancora di netti € 2.988,92 per il quale si sarebbe provveduto in sede di approvazione del certificato di regolare esecuzione;

**Dato atto** che il Rup, Geom. Roberto Barla, con nota prot. n° 16647 in data 08.07.19 fa presente:

- che l'Impresa GEO.FORA di Bergonzi Cesare vanta un credito nei confronti dell'Impresa Negro F.lli S.p.a. per la fornitura di micropali e tiranti, per noleggio di compressore e perforatrice idraulica nonché per distaccamento di operai presso il cantiere in oggetto;
- che con le note pervenute a questa Amministrazione rispettivamente dall'Impresa Negro F.lli Spa (PEC n° 13015 del 27.05.19) e dall'Impresa Geo.Fora di Bergonzi Cesare (PEC n° 13639 del 03.06.2019) è stato raggiunto un accordo per attivare la procedura prevista dall'art. 105, comma 13 del D.Lgs 50/2016 di pagamento diretto delle prestazioni al fornitore;
- che l'importo dovuto all'Impresa Geo.Fora di Bergonzi Cesare dall'Impresa Negro F.lli S.p.a. ammonta ad E 2.981,66 + IVA 22% a cui si può far fronte con parte del credito dell'Impresa emerso dall'approvazione dello stato finale;

**Ritenuto** necessario ed opportuno, per le motivazioni sopra esposte, di procedere alla liquidazione diretta al fornitore, a tacitazione di ogni suo diritto ed avere per i lavori di cui all'oggetto, ai sensi all'art. 105, comma 13 del D.Lgs 50/2016 per inadempimento da parte dell'appaltatore;

**Vista** la fattura rilasciata dalla suddetta Ditta Geo.Fora di Bergonzi Cesare – Cava Manara (PV) n° 02/PA in data 26/06/19, ammontante ad € 3.637,63, di cui € 2.981,66 imponibile ed € 655,97 per I.V.A. 22%;

**Richiamato** l'art. 17-ter del DPR 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 detta 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'esecuzione dei lavori 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 alle prestazioni svolte e che quindi si può procedere alla liquidazione del corrispettivo risultato esigibile;

**Ritenuto** pertanto di procedere:

- alla liquidazione di quanto dovuto alla Ditta Geo.Forza di Cesare Bergonzi al netto, per quanto sopra esposto, dell'IVA relativa, pari ad € 2.981,66;
- alla liquidazione in favore dell'Erario della somma di € 655,97 relativa alla quota per IVA di cui alla fattura 02/PA in data 26/06/19 della succitata Ditta;

**Visto** che l'Impresa risulta in regola con gli adempimenti contributivi come si evince dal DURC valido fino al 30/08/19;

**Vista** la dichiarazione dell'impresa, agli atti di questo ufficio, con la quale la stessa attesta che il conto corrente su cui viene disposto il pagamento oggetto del presente provvedimento è "conto corrente dedicato" ai sensi della normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari Legge 13 Agosto 2010 n. 136 e successive modifiche ed integrazioni apportate dal D.L. 187 del 12/11/2010;

**Dato atto** che si è 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.;

**Dato atto** che i codici relativi all'intervento sono i seguenti: **CIG:** 7216500C2E - **CUP:** I87H17000560002;

Dato atto, altresì, che:

- è stato esercitato il controllo preventivo di regolarità e correttezza amministrativa ai sensi dell'art.147 bis del TUEL 267/2000 s.m.i.
- le Determinazioni Dirigenziali BS/50 n. 92 di reg. gen. del 20/02/18, BS/232 n. 754 del 17/10/18 e BS/30 n° 39 del 25.01.19 con le quali è stata impegnata la spesa connessa al presente atto, sono state rese esecutive dal Dirigente del Settore Finanziario - ai sensi dell'articolo 183 c. 7 del Tuel – rispettivamente il 01/03/18, il 29/10/18 ed il 30/01/19 con contestuale attestazione della regolarità contabile;
- sul presente atto – ai sensi dell'articolo 147 bis del TUEL - il Settore Finanziario effettuerà un controllo preventivo di regolarità contabile nella fase liquidatoria prima dell'emissione del relativo mandato di pagamento;

**Vista** la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 33 in data 30.06.2018 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2018/2020;

**Visto** il decreto del Presidente della Provincia n. 35 del 22.02.2019 con il quale è stato approvato il Piano Esecutivo di gestione provvisorio 2019/2021 - esercizio 2019, affidate ai Responsabili dei servizi le relative dotazioni finanziarie, nonché approvate le linee gestionali per l'esercizio 2019 ed impartiti i relativi indirizzi ai Dirigenti;

**Visto** il decreto del Ministero dell'Interno del 7 dicembre 2018 con il quale il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2019/2021 è stato differito al 28 febbraio 2019;

**Visto** il Decreto del Ministero dell'interno del 25 gennaio 2019 con cui il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2019/2021 è stato ulteriormente differito al 31 marzo 2019;

**Dato atto** che, essendo trascorso il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2019, si applica quanto disposto dall'art. 163 c. 2 del Tuel;

**Visti:**

- 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 vigente Statuto Provinciale;
- il vigente Regolamento di Contabilità;

- il vigente Regolamento sull'Assetto Dirigenziale della Provincia allegato al vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;
- il D. Lgs. n. 50 del 18.4.2016 e ss.mm.ii. "Codice dei Contratti Pubblici";
- il vigente Regolamento dei Contratti;

### **DISPONE**

- di liquidare alla Ditta Geo.Forza di Bergonzi Cesare – Cava Manara (PV), ai sensi all'art. 105, comma 13 del D.Lgs 50/2016 per inadempimento da parte dell'appaltatore, la somma di € 2.981,66 al netto, per quanto riportato in premessa, dell'IVA relativa, corrispondente al credito vantato nei confronti dell'Impresa Negro F.lli S.p.a. per la fornitura di micropali e tiranti, per noleggio di compressore e perforatrice idraulica nonché per distacco di operai presso il cantiere dei lavori in oggetto;
- di incaricare l'Ufficio Ragioneria di procedere:
- all'emissione del mandato di pagamento sul conto corrente bancario dedicato riportato nella fattura della Ditta n° 02/PA in data 26/06/19, acquisita con pec n° 15729 del 27/06/19, conservata agli atti d'ufficio e allegata in copia al presente provvedimento;
- alla liquidazione in favore dell'Erario della somma di € 655,97 relativa alla quota per IVA della fattura di cui sopra della succitata Ditta;

### **DA ATTO**

- che l'importo complessivo di € 3.637,63 trova capienza nei fondi di cui alla Miss. 10052.02 capitolo 1500 PEG provv. 2019/2021 annualità 2019 in gestione provvisoria, a seguito di reimputazione della spesa;
- che per il debito residuo nei confronti della Ditta appaltatrice Negro F.lli S.p.a. di Arma di Taggia (IM) di € 7,26 + IVA 22%, si provvederà in sede di approvazione del certificato di regolare esecuzione.

**IL DIRIGENTE**  
(Ing. Michele Russo)