



PROVINCIA DI IMPERIA

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 395 DEL 24/06/2020

SETTORE 4 - INFRASTRUTTURE - RIFIUTI SERVIZIO 4.1 - EDILIZIA SCOLASTICA UFFICIO 4.1.

ATTO N. **ES/ 171** DEL 24/06/2020

OGGETTO: Impegno di spesa e contestuale liquidazione di fatture per la fornitura acqua presso Istituti Scolastici di Ventimiglia - Ditta AIGA - P.I. IT01157540087 Passeggiata Trento e Trieste 31/A 18039 Ventimiglia CIG ZCE13FBF0D

IL DIRIGENTE

CONSIDERATO

- Che la Provincia di Imperia ha un contratto con la Società **AIGA SPA DI VENTIMIGLIA** per la fornitura di acqua per gli stabili ed Istituti scolastici della Provincia di Imperia riguardante la zona di Ventimiglia

RITENUTO, pertanto, dover provvedere ad assumere regolare impegno di spesa;

ATTESO che

per la fornitura in parola sono state emesse fatture da parte della Soc. AIGA SPA di Ventimiglia , di **euro 855,12** relative a Istituto Scolastico Di Via Don Corti 1 Ventimiglia e Via Roma 63 Ventimiglia **con scadenza il 17.7.20**

N. FATTURA	INDIRIZZO FORNITURA	CODICE UTENTE	IMPONIBILE	IVA
15736-12.6.20	Via Don Corti 1 Ventimiglia	270008304	777,43	77,69
		tot.	777,43	77,69
		tot. Gen.		855,12

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 detta all'art. 4 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 dei beni/servizi 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 fornitura è stata erogata e le fatture risultano regolari;

RITENUTO pertanto necessario ed opportuno, per quanto sopra esposto, procedere:

- alla liquidazione di € **777,43** in favore di AIGA SPA di Ventimiglia P.I. IT01157540087 quale imponibile al netto dell'I.V.A. di cui alle fatture sopra elencate;
- alla liquidazione di € **77,69** in favore dell'Erario della somma relativa alla quota IVA di cui alle fatture sopra elencate;-.

CONSIDERATO che la relativa spesa complessiva di € **855,12** trova capienza come segue:

missione 04 programma 02 titolo 1 macroaggregato 03 cap. 2051 del del Peg 2020/2022 con imputazione all'annualità 2020 in quanto esigibile.

DATO ATTO, altresì, che:

- il DURC con scadenza il **27.8.20** prot. NPS_20417958 del 29.4.20 risulta regolare, nostro Prot. n. 14700 del **24.6.20** ;
- è stato esercitato il controllo preventivo di regolarità e correttezza amministrativa ai sensi dell'art. 147*bis* del TUEL 267/2000 e s.m.i.;
- sul presente atto – ai sensi dell'art. 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;
- sarà ottemperato a quanto disciplinato dal D.Lgs. 33/2013;
- ai fini del rispetto della normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari la Società **AIGA SPA** Di Ventimiglia ha comunicato, con nota agli atti dell'Ente, il conto corrente bancario dedicato da utilizzare ai sensi dell'art.3 comma 1 della Legge 136/2010;
- tale spesa è improrogabile e necessaria ai fini di garantire il funzionamento dei servizi dell'Ente;
- la spesa di cui sopra è tassativamente regolata dalla legge;

Vista la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 9 in data 14.05.2020 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2020/2022;

Visto il Decreto del Presidente nr. 62 in data 03.06.2020 con il quale è stato approvato il Peg per il triennio 2020/2022;

- VERIFICATA altresì, ai sensi dell'art. 9, comma 1, lettera a) del D.L. 78/2009 convertito in L. 102/2009, la compatibilità del programma dei pagamenti conseguenti all'assunzione del presente impegno di spesa con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

- L'impegno di spesa dovrà essere assunto alla missione 04 programma 02 titolo 1 macroaggregato 03 cap. 2051 del Peg 2020/2022 con imputazione all'annualità 2020 , in quanto esigibile

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 approvato dal C.P. con deliberazione n. 117 del 30.10.1997 e s.m.i.;
- il Regolamento sull'Assetto Dirigenziale della Provincia di Imperia approvato dalla G.P. con deliberazione n. 191 del 14.06.01;
- Il D. Lgs.vo n. 50 del 18.4.2016 Codice degli Contratti pubblici;

DETERMINA

Di impegnare la somma complessiva di euro € **855,12 al fine di** procedere alla liquidazione delle fatture emesse dalla ditta **AIGA SPA** con sede in Passeggiata Trento e Trieste 31/A VENTIMIGLIA – (P.I. IT01157540087) per la fornitura di ACQUA presso Istituti Scolastici di di Ventimiglia

1. Di liquidare:

- a favore di **AIGA SPA** Con sede in Ventimiglia - P.I. IT01157540087 la somma complessiva di Euro **777,43** derivante dalla seguente fattura:

N. FATTURA	INDIRIZZO FORNITURA	CODICE UTENTE	IMPONIBILE	IVA
15736-12.6.20	Via Don Corti 1 Ventimiglia	270008304	777,43	77,69
		tot.	777,43	77,69
		tot. Gen.		855,12

- in favore dell'Erario la somma di euro € **77,69** relativa alla quota IVA di cui alle fatture sopra elencate;

Di dare atto che la spesa trova capienza su **missione 04 programma 02 titolo 1** macroaggregato 03 cap. 2051 del Peg 2020/2022 con imputazione all'annualità 2020 , in quanto esigibile

Di dare atto che il DURC AIGA regolare avrà scadenza il **27.8.20**

Di stabilire che il pagamento venga effettuato mediante bonifico su conto corrente dedicato
IT13T0103013900000006507501

DIRIGENTE
(Ing. Michele RUSSO)