



PROVINCIA DI IMPERIA

SETTORE AMBIENTE - PATRIMONIO - EDILIZIA SCOLASTICA

SERVIZIO 4.1. PATRIMONIO IMMOBILIARE – EDIFICI SCOLASTICI

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. C 170 DEL 15/05/2018

OGGETTO: Convenzione CONSIP "Carburanti e Gasolio da riscaldamento Ed. 9, Lotto 8 - CIG MASTER: 6302832D7E" - Fornitura gasolio da riscaldamento stabili provinciali - Liquidazione Fattura n. 21140/V9 del 29.1.2018 emessa dalla DITTA EUROPAM S.p.A. di Assago. CUP: esente - CIG: indicati all'interno dell'atto.

IL DIRIGENTE

PREMESSO che la fornitura di gasolio da riscaldamento per gli stabili provinciali da parte della Ditta **EUROPAM S.p.A.**, con sede legale in Viale Milanofiori Palazzo F, 20090 Assago (MI) P. IVA / C.F. 03076310105, è stata disposta mediante adesione alla Convenzione CONSIP S.p.A. "**Carburanti Extrarete e Gasolio da Riscaldamento ed 9 – lotto 8 – CIG MASTER: 6302832D7E**", come di seguito riportato:

- 1) con **Determinazione Dirigenziale n. 3 del 3.1.2018**, esecutiva in data 9.1.2018, recante **CIG derivato 734141467B per l'importo di € 150.000,00** – contestualmente impegnato nel Bilancio di Previsione 2018, in esercizio provvisorio 2018, esercizio finanziario 2018, come segue:
 - € **120.000,00** al Capitolo **2001** Missione **04** Programma **02** Titolo **1** Macroaggregato **03**
 - € **30.000,00** al Capitolo **2013** Missione **01** Programma **03** Titolo **1** Macroaggregato **03**
- 2) con **Determinazione Dirigenziale n. 118 del 1.3.2018**, esecutiva in data 6.3.2018, recante **CIG derivato ZA7228EE2F**, per l'importo di € **15.000,00** contestualmente impegnato al Capitolo **2001** Missione **04** Programma **02** Titolo **1** Macroaggregato **03** del Bilancio di Previsione 2018, in gestione provvisoria, esercizio finanziario 2018;

VISTA la **Fattura n. 21140/V9 del 29.1.2018**, acquisita al prot. 3146 del 5.2.2018, emessa dalla Ditta EUROPAM per la fornitura di gasolio da riscaldamento eseguita presso l'Istituto Statale I.T.I.S. di Via S. Lucia in Imperia, **dell'importo totale di € 4.389,44** – di cui € 3.597,90 per la fornitura e € 791,54 per I.V.A. 22%;

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

VISTO il **D.U.R.C. regolare**, emesso in data 16.2.2018, acquisito al prot. 5021 del 22.2.2018, con scadenza in data 16.6.2018;

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;

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. 3 del 3.1.2018 e n. 118 del 1.3.2018** con le quali è stata impegnata la spesa connessa al presente atto sono state rese esecutive dal Dirigente del Settore Finanziario **rispettivamente in data 9.1.2018 e 6.3.2018**, 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;

VISTO che:

- con Decreto deliberativo del Presidente della Provincia n. 46 del 2.5.2018 è stato approvato il **Piano Esecutivo di Gestione provvisorio per l'esercizio 2018**, nonché affidate ai Responsabili dei Servizi le relative dotazioni finanziarie;
- con lo stesso Decreto del Presidente n. 46 del 2.5.2018 sono state approvate le linee gestionali provvisorie per l'esercizio 2018 e impartiti i relativi indirizzi ai Dirigenti;

RITENUTO di procedere alla liquidazione della fattura di cui sopra **a saldo della fornitura resa**;

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 Decreto del Ministero dell'Interno in data 9 febbraio 2018 con cui il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2018 è ulteriormente differito al 31 marzo 2018;

DATO ATTO che, essendo trascorso il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2018, si applica quanto disposto dall'art. 163, comma 2, del T.U.E.L.;

VISTI altresì:

- 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

- 1) **la Fattura n. 21140/V9 del 29.1.2018**, acquisita al prot. 3146 del 5.2.2018, emessa dalla Ditta EUROPAM per la fornitura di gasolio da riscaldamento eseguita presso l'Istituto Statale I.T.I.S. di Via S. Lucia in Imperia, **dell'importo totale di € 4.389,44** come segue:
 - **€ 3.597,90** al netto dell'I.V.A., **alla Ditta EUROPAM S.p.A**, mediante bonifico bancario su conto corrente dedicato alle commesse pubbliche indicato nella succitata fattura, conservata agli atti dell'Ufficio e allegata al presente atto, specificando quale causale di pagamento il numero e la data delle fattura;
 - **€ 791,54** in favore dell'Erario, quale quota totale I.V.A. 22% relativa alla succitata fattura;

DA' ATTO che

- 2) **l'importo di € 4.389,44** trova capienza al Capitolo **2001** Missione **04** Programma **02** Titolo **1** Macroaggregato **03** del Peg provvisorio 2018;
- 3) **il D.U.R.C. regolare**, emesso in data 16.2.2018, acquisito al prot. 5021 del 22.2.2018, **ha scadenza in data 16.6.2018**;
- 4) il presente provvedimento di liquidazione è necessario per l'assolvimento di obbligazioni già assunte in quanto regolate dalla legge e, pertanto, rientranti in una delle fattispecie previste dall'art. 163, comma 2, del T.U.E.L.;
- 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)