



PROVINCIA DI IMPERIA

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. 2545 DEL 17/12/2024

SETTORE 4 INFRASTRUTTURE SCUOLE AMBIENTE

SERVIZIO EDILIZIA SCOLASTICA

OGGETTO:	LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO DELL'IMMOBILE SEDE DELL'ISTITUTO "I.T.I.S. G.GALILEI" VIA S. LUCIA DI IMPERIA. DECRETO DEL MINISTRO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO 06.12.2022 N° 318. FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA -M4.C1.I3.3 - NEXTGENERATIONEU" - LIQUIDAZIONE FATT. N. 1/395 DEL 13.12.2024 RELATIVA AL 3° STATO DI AVANZAMENTO LAVORI ALLA DITTA GIÒ COSTRUZIONI SRL DI SAVONA - CIG: 9755073CE4 - CUP: I51B22000020002.
-----------------	---

FUTURA

**LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**

Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU

Ministero dell'Istruzione
e del Merito

Italiadomani
PIANO NAZIONALE RIRESILIENZA

IL FUNZIONARIO INCARICATO

PREMESSO che:

- Con Determinazione Dirigenziale n.363 del 11/05/2023, esecutiva il 25/05/2023 – a seguito di procedura negoziata senza Bando - l'intervento di “Adeguamento sismico dell'immobile sede dell'Istituto "I.T.I.S. G.Galilei" Via S. Lucia di Imperia.. Progetto "Finanziato dall'Unione europea – NextGenerationEU” è stato aggiudicato all'Impresa Giò Costruzioni Srl di Sanremo, per l'importo complessivo di €. 653.294,48 di cui €. 534.295,16 per lavori, € 59.608,91 oneri per la sicurezza (non soggetti a ribasso) ed €. 59.390,41 per I.V.A. 10%;
- l'importo di €. 653.294,48 è stato contestualmente impegnato alla Missione 04 Programma 02 Titolo 2 Macroaggregato 02 cap. 1400 del PEG 2023/2025 con imputazione all'annualità 2023, in quanto esigibili;
- con Verbale in data 12.6.2023, stante la necessità di procedere celermente con l'intervento, si è proceduto alla consegna urgente dei lavori sotto riserve di legge ai sensi dell'art. 32 del D.LGS 50/2016 e ss.mm.ii.;
- in data 28.8.2023 è stato sottoscritto tra le parti il relativo contratto Rep. n° 30780;
- con PD N. 167 del 4.8.2023 si è proceduto alla liquidazione alla ditta affidataria dell'anticipazione del 30% pari a €. 195.988,34 di cui € 178.171,22 per lavori ed €. 17.817,12 per IVA 10%;
- con PD. n°223 del 14.11.2023 si è proceduto a liquidare il 1° stato di avanzamento lavori per un importo complessivo di € 164.868,00 di cui € 149.880,00 per gli interventi effettuati oltre €.14.988,00 per I.V.A. 10%;
- con PD. n°1454 del 29.8.2024 si è proceduto a liquidare il 2° stato di avanzamento lavori per un importo complessivo di € 69.520,00 di cui € 63.200,00 per gli interventi effettuati oltre €.6.320,00 per I.V.A. 10%;

DATO ATTO che l'Ing. Claudio Negro, tecnico incaricato della D.L in oggetto con DD 204 del 17.3.2023, ha provveduto a trasmettere la contabilità dei lavori, determinando in €. 60.200,00 l'importo del 3° SAL;

VISTA la Fattura n. 1/395 del 13/12/2024, acquisita agli atti al prot. n. 33881 del 16/12/2024 dell'importo complessivo di €. 66.220,00 di cui € 60.200,00 per gli interventi effettuati oltre €. .6.020,00 per I.V.A. 10%, emessa dalla ditta Gio' Costruzioni Srl in relazione al 3° SAL;

RITENUTO pertanto di dover provvedere in merito;

RISCONTRATA la regolarità tecnica della suddetta fattura, come risulta dall'attestazione sottoscritta dal dipendente Ing. Fulvio Modugno;

VISTO il D.U.R.C. regolare, agli atti dell'Ufficio, con scadenza in data 4.3.2025;

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 il lavoro 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 lavoro e che quindi si può procedere alla liquidazione del corrispettivo risultato esigibile;

RITENUTO di provvedere alla liquidazione della fattura in questione;

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. la Determinazione Dirigenziale n. 363 del 11/05/2023, con la quale è stata impegnata la spesa connessa al presente atto, è stata resa esecutiva dal Dirigente del Settore Finanziario, in data 25/05/2023, 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. 11 in data 05/02/2024 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2024/2026;
- il Decreto del Presidente n. 46 in data 06.03.2024 con il quale è stato approvato il PEG per il triennio 2024/2026;- 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 D.Lgs n. 36 del 31.3.2023 Nuovo 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;

DISPONE

- richiamate le premesse, parte integrante e sostanziale del presente atto –

1. DI LIQUIDARE la Fattura n. 1/395 del 13/12/2024, acquisita agli atti al prot. n. 33881 del 16/12/2024 dell'importo complessivo di €. 66.220,00, come segue:

- € 60.200,00 al netto dell'I.V.A., in favore dell'Impresa Giò Costruzioni Srl di Sanremo in relazione al 3° SAL dei lavori in oggetto, mediante bonifico bancario su conto dedicato indicato nella fattura, conservata agli atti dell'Ufficio e allegata in copia al presente atto;
- € 6.020,00 in favore dell'Erario, quale quota I.V.A. 10% relativa alla succitata fattura;

2. DI DARE ATTO che:

- l'importo di €. 66.0220,00 trova copertura alla Missione 04 Programma 02 Titolo 2 Macroaggregato 02 cap. 1400 del PEG 2024/2026 annualità 2024, a seguito reimputazione;
- il D.U.R.C. regolare, agli atti dell'Ufficio ed allegato in copia, ha scadenza in data 4.3.2025;
- 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.

3. DI INCARICARE l'Ufficio Ragioneria di procedere all'emissione del mandato di pagamento sul conto corrente bancario dedicato riportato nella succitata fattura, conservata agli atti d'ufficio e allegata in copia al presente provvedimento, **con preghiera di trasmettere appena possibile la ricevuta del pagamento che dovrà essere allegata alla rendicontazione del finanziamento.**

MR/ds

Il Dirigente
Michele Russo / ArubaPEC S.p.A.

Documento prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente art. 20 D.lgs. 82/2005