



PROVINCIA DI IMPERIA

SETTORE POLIZIA PROVINCIALE – STRADE – TRASPORTI

SERVIZIO STRADE

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. BS/ 192 DEL 04/08/2017

OGGETTO: D.G.R. 409/12. Piano Nazionale Sicurezza Stradale. "Lavori di ridisegno dell'intersezione tra la S.P. n° 548 di Valle Argentina e la S.P. n° 54 di Valle Oxentina - I° Lotto funzionale". Liquidazione fattura E-Distribuzione S.p.a.
CUP: I71B15000350008 CIG: 65212734B8

IL DIRIGENTE

Premesso:

- che al fine della realizzazione dei lavori di cui all'oggetto si è reso necessario provvedere con urgenza allo spostamento di due cassette stradali di bassa tensione gestite dalla Società Enel –Distribuzione S.p.a. con sede in Roma Via Ombrone, 2;
- che con determinazione dirigenziale bs143 n. 313 del 09/06/17 si è provveduto ad impegnare la somma di € 122,00 nei fondi di cui alla missione 10 progr. 05 Titolo 2 macroaggr. 02 capitolo 1900, Peg provvisorio 2017 a seguito di reimputazione, quale quota da pagare per lo spostamento in questione;

Considerato che l'operazione di spostamento delle cassette stradali è stata regolarmente effettuata dal personale specializzato di Enel Distribuzione S.p.a. così come da accordi con il Direttore dei Lavori Geom. Roberto Barla;

Ritenuto di dover provvedere in merito alla liquidazione di quanto dovuto per l'intervento effettuato;

Vista la fattura rilasciata dalla Società E-Distribuzione S.p.a. di Roma n° 0000917900003487 in data 29/06/17, ammontante ad € 122,00, di cui € 100,00 di imponibile ed € 22,00 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 il pagamento della fattura 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 a quanto previsto dalla normativa vigente e che quindi si può procedere alla liquidazione del corrispettivo risultato esigibile;

Ritenuto pertanto di procedere:

- alla liquidazione di quanto dovuto alla Società E-Distribuzione S.p.a. di Roma, al netto, per quanto sopra esposto, dell'IVA relativa pari ad € 100,00.
- alla liquidazione in favore dell'Erario della somma di € 22,00 relativa alla quota per IVA di cui alla fattura n° 0000917900003487 in data 29/06/17 della succitata Ditta.

Visto che l'Impresa risulta in regola con gli adempimenti contributivi come si evince dal DURC emesso in valido fino al 06/11/07;

Vista la dichiarazione della società, 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;

Visto che per l'intervento in questione il CUP è: I71B15000350008 il CIG è: 65212734B8;

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, 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.
- la Determinazione Dirigenziale bs143 n. 313 del 09/06/17, con la quale è stata impegnata la spesa connessa al presente atto, è stata resa esecutiva dal Dirigente del Settore Finanziario - ai sensi dell'articolo 151 c.4 del Tuel - il 12/06/17 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;

Visti:

- la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 79 in data 23.11.2016 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016;
- il D.L. 244 del 30.12.2016 con il quale il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2017 è stato differito al 31.3.2017;
- il Decreto del Ministro dell'Interno in data 30 marzo con il quale il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2017 è stato differito al 30.6.2017;
- il Decreto del Ministero dell'Interno in data 7 luglio 2017 con cui il termine per la deliberazione di approvazione del Bilancio di Previsione è stato fissato al 30 settembre 2017;
- il Decreto del Presidente della Provincia n. 10 del 30.1.2017 con il quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione provvisorio per l'esercizio 2017, affidate ai Responsabili dei Servizi le relative dotazioni finanziarie, nonché, le linee gestionali provvisorie per l'esercizio 2017 ed impartiti i relativi indirizzi ai Dirigenti;

- 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 s.m.i. "Codice dei Contratti Pubblici";
- il vigente Regolamento dei Contratti;
-

DISPONE

affinchè l'Ufficio Finanziario proceda:

- alla liquidazione alla Società E-Distribuzione S.p.a. di Roma – P.I. 05779711000, della somma di E 100,00 al netto, per quanto riportato in premessa, dell'IVA relativa, corrispondente all'importo da erogare a seguito dello spostamento di due cassette stradali di bassa tensione disponendo il pagamento presso la Banca Intesa, Filiale di Venezia, IBAN: IT69K0306902117100000009743;
- alla liquidazione in favore dell'Erario della somma di € 22,00 relativa alla quota per IVA di cui alla fattura n° 0000917900003487 in data 29/06/17 della succitata Società;

DA ATTO

che gli importi di cui sopra trovano capienza nei fondi di cui alla missione 10 progr. 05 Titolo 2 macroaggr. 02 capitolo 1900, Peg provvisorio 2017 a seguito di reimputazione.

IL DIRIGENTE
(Comandante Dott. Giuseppe Carrega)