

ADEMPIMENTI DEL SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO

SERVIZIO FINANZIARIO (PROGRAMMAZIONE E BILANCIO)

UFFICIO IMPEGNI
REGISTRAZIONE IMPEGNO CONTABILE

Cap. _____ Progr. N. _____

VISTO PER LA REGOLARITA' CONTABILE E
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA
(Art.151 comma 4, D. Lgs n. 267 del 18 Agosto 2000)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(dott. Serafino DE BELLIS)

II DIRIGENTE AD INTERIM
(Avv. Nicola BOCCALONE)

ADEMPIMENTI DEL SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO

**SERVIZIO GESTIONE DELLE RISCOSSIONI
E DEI PAGAMENTI - TRIBUTI**

UFFICIO LIQUIDAZIONI

Cod. Creditore 44032 liq. n. 2021.735 M 107P

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(Rag. Giuseppe GRETA)

II DIRIGENTE AD INTERIM
(Avv. Nicola BOCCALONE)



PROVINCIA DI BENEVENTO

SETTORE TECNICO – SETTORE GESTIONE DELL'AMBIENTE E DEL TERRITORIO
Servizio tutela dell'Ambiente – Ciclo dei rifiuti

17 FEB 2021

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 297 DEL _____

OGGETTO: D.P. n. 236/2020 - SERVIZIO DI PRELIEVO E SMALTIMENTO DI PERCOLATO E REFLUI DAI SITI DI DISCARICA E STOCCAGGIO RIFIUTI NEL TERRITORIO PROVINCIALE

Approvazione atti contabili finali, certificato di regolare esecuzione, quadro economico di assestamento finale. Liquidazione e pagamento fatture n.10 e n.11 del 19-01-2021 alla ditta ICM Costruzioni s.r.l.

RIFERIMENTO CONTABILE: cap. 8490 Bilancio 2020 - imp. 2325 del 13-10-2020
C.I.G.: 8473032732

Il Dirigente del Settore Tecnico

Letto il seguente rapporto del Responsabile del procedimento di seguito trascritto e sottoscritto

“PREMESSO che:

❖ Con Delibera Presidenziale n.236 del 09-10-2020 è stata approvata la perizia tecnica prot. n. 23331 del 08-10-2020 per l'importo complessivo di € 96.000,00 per il servizio di “prelievo e smaltimento di percolato e soluzioni acquose dai siti di stoccaggio rifiuti (operativi e/o dismessi) del territorio provinciale” avente il seguente quadro economico:

A) IMPORTO del SERVIZIO a base di gara:	74 140,00 €
totale A)	74 140,00 €
B) SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE:	
b.1) IVA del 22% su importo del servizio affidato	16 310,80 €
b.2) spese tecniche e generali	1 608,84 €
b.3) imprevisti (max 5%) c/IVA	3.940,36 €
totale B)	21.860,00 €
TOTALE GENERALE (A+B)	96.000,00 €

❖ Con Determina Dirigenziale n. 1970 del 13-10-2020 è stato affidato il servizio di cui sopra alla ditta I.C.M. Costruzioni s.r.l. con sede legale a Quarto (NA) in via Spinelli n.3 p.IVA 07806581216 che ha offerto il ribasso d'asta del 3,00% e contestualmente è stata impegnata la somma di € 87.737,28 per l'espletamento del servizio affidato;

❖ Il servizio è stato consegnato il giorno 16/10/2020 come da verbale in pari data acquisito al prot. 24181 dell'Ente:

CONSIDERATO che:

❖ Con nota pec del 26-11-2020 la ditta ICM Costruzioni s.r.l. ha comunicato di aver, in data 24-11-2020, effettuato l'ultimo prelievo e smaltimento del percolato e delle soluzioni acquose presso i siti oggetto di intervento;

❖ il direttore dell'esecuzione del contratto ha redatto il verbale di ultimazione;

❖ il 05-01-2021 il direttore dell'esecuzione del contratto ha redatto la contabilità finale composta da:

libretto delle misure
registro di contabilità
sommario del registro di contabilità;
stato finale;

❖ lo stato finale ammonta ad € 69.434,73 oltre I.V.A.;

❖ il 14-01-2021 è stato sottoscritto il contratto d'appalto per l'importo complessivo di € 87.737,28 c/I.V.A.;

- ❖ è stato acquisito il DURC online INAIL_24363839 del 23-10-2020 con validità fino al 20-02-2021 dal quale risulta che l'impresa I.C.M. Costruzioni s.r.l. è in regola con i contributi previdenziali ed assistenziali;
- ❖ in data 18-01-2021, previa convocazione per vie brevi, è stata sottoscritta la relazione di accompagnamento allo stato finale ed emesso il certificato di regolare esecuzione del servizio affidato alla ditta I.C.M. Costruzioni s.r.l.;
- ❖ con il certificato di regolare esecuzione del 18-01-2021 è stato:
 1. attestato che il "Servizio di prelievo e smaltimento di percolato e reflui dai siti di discarica e stoccaggio rifiuti nel territorio provinciale affidato in urgenza all'Impresa I.C.M. Costruzioni s.r.l. con sede legale a Quarto (NA) in via Spinelli n.3 p.IVA 07806581216 in base al contratto del 14-01-2021 è stato regolarmente eseguito;
 2. liquidato il credito all'impresa per complessivi € 69.434,73 oltre I.V.A.;
- ❖ Durante lo svolgimento del servizio è stato necessario prelevare e smaltire presso lo STIR di Casalduni rifiuti di cui al codice CER 20.03.04, non previsto, giusto formulario XRIF 373364/16 del 20-10-2020 per 30,44 ton e per l'importo di € 1.136,78 c/IVA che trova copertura finanziaria alla voce "b.3 imprevisti" del quadro economico approvato con Del. Presidenziale n. 236/2020 e all'impegno assunto con determinazione n.1970 del 13-10-2020;

ATTESO che:

- ❖ l'impresa ICM Costruzioni s.r.l., in riferimento alla tracciabilità dei flussi finanziari ed ai sensi della Legge n.136 del 13-08-2010 e ss.mm.ii., ha indicato il codice IBAN da utilizzare, sia in entrata sia in uscita, per tutta la gestione contrattuale (IT97K03032401000013495 relativo al c/c aperto presso la Banca CREDEM – agenzia di Pozzuoli Napoli) e la persona delegata ad operare su tale conto, come riportato nell'art.4 del Contratto d'appalto del 14-01-2021;
- ❖ l'importo contrattuale ammonta a complessivi € 87.737,28 (di cui € 71.815,80 per servizi ed € 15.821,48 per I.V.A.);
- ❖ l'importo liquidato e risultante dal certificato di regolare esecuzione del 18-01-2021 ammonta a lordi € 77.625,02 (di cui € 69.434,74 per servizi ed € 8.190,28 per I.V.A. al 10% e al 22%);
- ❖ in data 19-01-2021 la ditta ICM Costruzioni s.r.l. ha emesso la fattura n. 10, acquisita al prot. 2474 in data 29-01-2021, per l'importo di € 77.625,02 c/IVA relativa al credito liquidato con il certificato di regolare esecuzione del 18-01-2021 e la fattura n.11, acquisita al prot. 2798 in data 02-02-2021, per l'importo di € 1.136,78 c/IVA relativa agli imprevisti (raccolta e smaltimento di rifiuti di cui al cod. CER 20.03.04)
- ❖ in sede di liquidazione si è accertato che il codice IBAN, comunicato dall'impresa ICM per la tracciabilità dei flussi finanziari, indicato nel contratto di appalto del 14-01-2021 era differente da quello riportato sulle fatture emesse il 18-01-2021 ed acquisite il 02-02-2021
- ❖ per quanto innanzi si chiedeva chiarimento in merito all'impresa aggiudicataria la quale con nota pec del 08-02-2021 ha comunicato che, per mero errore materiale, in sede di sottoscrizione del contratto d'appalto del 14-01-2021, nella dichiarazione dei flussi finanziari è stato indicato un codice IBAN errato e che il codice IBAN esatto è quello riportato nelle fatture emesse a saldo del servizio effettuato;
- ❖ in data 15-02-2021 si è proceduto a rettificare, relativamente all'IBAN, il contratto d'appalto sottoscritto il 14-01-2021;

RITENUTO pertanto, sulla base di quanto esposto in precedenza di:

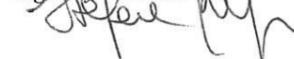
- 1) approvare gli atti contabili finali e il certificato di regolare esecuzione;
- 2) liquidare la fattura n. 10, acquisita al prot. 2474 in data 29-01-2021, per l'importo di € 77.625,02 c/IVA relativa al credito liquidato con il certificato di regolare esecuzione del 18-01-2021 e la fattura n.11, acquisita al prot. 2798 in data 02-02-2021, per l'importo di € 1.136,78 c/IVA relativa agli imprevisti (raccolta e smaltimento di rifiuti di cui al cod. CER 20.03.04);
- 3) approvare il quadro economico di assestamento finale come di seguito riportato:

A) IMPORTO del SERVIZIO effettuato:	€ 70.468,18
totale A)	€ 70.468,18
B) SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE:	
b.1) IVA del 10% e 22% su importo del servizio affidato	€ 8.293,62
totale B)	€ 8.293,62
sommano	€ 78.761,80

- 4) quantificare un'economia di spesa, rispetto all'importo contrattuale, di € 8.975,45 (pari ad € 87.737,25 - € 78.761,80)

il Responsabile del Procedimento

ing. Stefania RISPOLI



- a. € 77.625,02 c/IVA (di cui € 69.434,74 per servizio ed € 8.190,28 per IVA) relativa allo stato finale dei lavori del 05-01-2021 a fronte della **fattura elettronica n. 10 del 19-01-2021**, acquisita al prot. 2474 in data 29-01-2021, emessa dalla citata Impresa per il pagamento del saldo sullo stato finale;
- b. € 1.136,78 c/IVA (di cui € 1.033,44 per servizio ed € 103,34 per IVA) relativa agli imprevisti (raccolta e smaltimento di rifiuti di cui al cod. CER 20.03.04) a fronte della **fattura elettronica n.11 del 19-01-2021**, acquisita al prot. 2798 in data 02-02-2021

- 6) **di INCARICARE** il Servizio "Gestione delle riscossioni e dei pagamenti" di provvedere al pagamento di € 78.761,80 c/IVA giusta fattura n.10 del 19-01-2021 e n.11 del 19-01-2021 e precisamente i seguenti importi:

- nel rispetto delle norme vigenti in materia di "split payment", versamento dell'IVA per € 8.293,62 come di seguito:
 - € 2.285,81 per IVA al 22% sui SERVIZI a fronte della fattura n.10 del 19-01-2021;
 - € 5.904,47 per IVA al 10% sui SERVIZI a fronte della fattura n.10 del 19-01-2021;
 - € 103,34 per IVA al 10% sui SERVIZI a fronte della fattura n.11 del 19-01-2021;

- a favore della I.C.M. Costruzioni s.r.l. - p.IVA 07806581216 – con sede in Quarto (NA) in via Spinelli n.3 per € 70.468,18 come di seguito :
 - € 69.434,74 per SERVIZI a fronte della fattura elettronica n.10 del 19-01-2021
 - € 1.033,44 per SERVIZI a fronte della fattura elettronica n.11 del 19-01-2021
 emesse dalla citata Impresa per il pagamento dello stato finale e degli imprevisti a mezzo di bonifico bancario da accreditare sul c/c intestato alla suddetta Impresa presso Banca CREDEM – Agenzia di Pozzuoli (Napoli) con Codice IBAN: IT97 K030 3240 1000 1000 0134 095;

- 7) **di DARE ATTO** che l'importo complessivo lordo pari ad € 78.761,80 trova la copertura finanziaria all'impegno n.2325/2020 tratto sul cap. 8490;
- 8) **di RIBADIRE** che il suddetto importo costituisce anticipazione finanziaria da recuperare a carico della gestione SAMTE con successivo e separato provvedimento;
- 9) **di INVIARE** copia della presente determinazione al Servizio "Gestione delle riscossioni e dei pagamenti" per i consequenziali adempimenti di competenza.
- 10) **di INVIARE** copia della presente determinazione al Servizio "Finanziario (programmazione e bilancio) e al Servizio "Gestione delle riscossioni e dei pagamenti" per i consequenziali adempimenti di competenza;
- 11) **di PUBBLICARE** il presente atto all'Albo Pretorio dell'Ente.

II RESPONSABILE DEL SERVIZIO

ing. Gennaro FUSCO



II DIRIGENTE

ing. Angelo Carmine GIORDANO

