



Provincia di Avellino

Settore 3. Edilizia Scolastica e Patrimonio - Demanio - Viabilità

Determinazione N. 897 del 06/05/2025

OGGETTO: SERVIZIO DI PULIZIA E SANIFICAZIONE DEGLI IMMOBILI DELLA PROVINCIA DI AVELLINO AD IRPINIAMBIENTE SPA, SOCIETÀ IN HOUSE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO - LIQUIDAZIONE FATTURA SERVIZI EXTRA CANONE – CIG B29846ED31

IL DIRIGENTE

PREMESSO che:

- con deliberazione di Consiglio Provinciale n. 72 del 21.06.2024 è stato autorizzato il perfezionamento della procedura di affidamento del servizio di pulizia e sanificazione degli edifici di proprietà e/o in uso alla Provincia di Avellino alla società in house Irpiniambiente S.p.A., interamente partecipata dall'Ente ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 36/2023 nonché del D.Lgs n. 175/2016;
- con Determinazione n. 1386 del 24/06/2024 veniva affidato il servizio di pulizia e sanificazione degli edifici di proprietà e/o in uso alla Provincia di Avellino alla società in house Irpiniambiente S.p.A. per anni tre, eventualmente prorogabili di un altro anno, per l'importo annuo di € 288.178,68 oltre IVA relativo ai soli servizi "a canone" oltre ad eventuali servizi "extra canone" presuntivamente stimati annualmente in € 18.000,00 oltre IVA;

VISTO:

- il verbale di avvio del servizio sotto riserva di legge ai sensi dell'art.17 comma 9 seconda parte del D.lgs. 36/2023 sottoscritto in data 25/06/2024
- il contratto Registrato telematicamente presso l'Agenzia delle Entrate in data 12/12/2024 Serie IT n. 7451 dell'importo di € 864.536,04 oltre iva relativo all'affidamento in house alla società **IRPINIAMBIENTE SPA** dei servizi strumentali di pulizia e sanificazione degli immobili di proprietà o in uso alla Provincia di Avellino;
- che il RUP dell'intervento è il Dott. Emilio Papa che ha verificato e approvato i servizi effettuati;
- che per il presente servizio è stato acquisito il **CIG B29846ED31**;

ACQUISITI AGLI ATTI:

- la fattura elettronica n. 2CM del 17/12/2024, prot. dell'Ente n. 58986 del 18/12/2024, di € 5.716,02 oltre IVA pari a € 1.257,52 per un totale di € 6.973,54, relativa alle attività extra canone riferite all'anno 2024;
- il DURC Regolare con protocollo INAIL Prot. 47559221 del 29/01/2025 di **IRPINIAMBIENTE SPA** con scadenza validità 29/05/2025;
- il nulla-osta di regolarità fiscale n. 202500001802839 del 06/05/2025 rilasciato dall'Agenzia Entrate – Riscossione, recante la dicitura “soggetto non inadempiente”;

DATO ATTO CHE:

- le prestazioni extra canone relative all'anno 2024 ascendono ad € 13.351,37 giusta impegno di spesa n. 5751/2024;
- Irpiniambiente s.p.a. ha chiesto la liquidazione e il pagamento di dette prestazioni mediante emissione della fattura elettronica n. 2CM del 17/12/2024, prot. dell'Ente n. 58986 del 18/12/2024, di € 5.716,02 oltre IVA pari a € 1.257,52 per un totale di € 6.973,54 e della fattura elettronica n. 2CM del 31/01/2025 acquisita al prot. dell'Ente al n 5313 del 03/02/2025 di € 15.150,06 oltre IVA pari a € 3.333,01 per un totale di € 18.483,07 di cui Euro 6.377,83 riferite, appunto, all'anno 2024;
- con determinazione n. 338 del 12/02/2025 è stato erroneamente stabilito di “liquidare la fattura elettronica n. 2CM del 31/01/2025 acquisita al prot. dell'Ente al n 5313 del 03/02/2025 di € 15.150,06 oltre IVA pari a € 3.333,01 per un totale di € 18.483,07 di IRPINIAMBIENTE SPA relativa alla attività Extra canone 2024/2025 prelevando la somma € 13.351,37 dal CAP. 3652 IMPEGNO 5751/2024 ed € 5.131,70 dal CAP.3652 sul nuovo impegno”, pertanto, erroneamente non si è proceduto, alla liquidazione e al pagamento della fattura elettronica n. 2CM del 17/12/2024, prot. dell'Ente n. 58986 del 18/12/2024, di € 5.716,02 oltre IVA pari a € 1.257,52 per un totale di € 6.973,54;
- la fattura elettronica n. 2CM del 31/01/2025 acquisita al prot. dell'Ente al n 5313 del 03/02/2025 di € 15.150,06 oltre IVA pari a € 3.333,01 per un totale di € 18.483,07 di IRPINIAMBIENTE SPA relativa alla attività Extra canone 2024/2025, avrebbe dovuto essere imputata per € 6.377,83 all'impegno di spesa n. 5751/2024 e per € 12.105,24 all'impegno di spesa n. 656/2025;
- detta fattura risulta già liquidata e pagata giusta mandato di pagamento n. 620 del 19/02/2025 di € 5.131,70 e mandato di pagamento n. 621 del 19/02/2025 di € 13.351,37;
- si rende necessario, pertanto, procedere alla liquidazione e al pagamento della fattura elettronica n. 2CM del 17/12/2024, prot. dell'Ente n. 58986 del 18/12/2024, di € 5.716,02 oltre IVA pari a € 1.257,52 per un totale di € 6.973,54, imputando la spesa, per le motivazioni di cui ai punti precedenti, all'impegno n. 656/2025, ancorché trattasi di prestazione a scadenza 2024;

Atteso:

- che la scrivente ha competenza, ai sensi dell'art. 107 del D. Lgs. n. 267/2000 e del vigente statuto e regolamento degli uffici e dei servizi dell'Ente, all'adozione del presente atto giusta Decreto Presidenziale n. 78 del 30/12/2024 di conferimento dell'incarico quale Dirigente del Settore.3 Edilizia Scolastica e Patrimonio- Demanio –Viabilità e ad interim del Settore. 4 Sviluppo strategico e assetto del territorio;

- che il presente atto è conforme alle norme sul trattamento dei dati personali di cui al D.Lgs. 30 giugno 2003 n. 196, come modificato e integrato dal D.Lgs. 10 agosto 2018 n. 101 di recepimento del Regolamento (UE) 2016/679, da cui si rileva il rispetto del principio di “minimizzazione dei dati” (cfr. art. 5, par. 1, lett. c) del Regolamento (UE) 2016/679) secondo cui oggetto del trattamento debbono essere solo i dati personali “adeguati, pertinenti e limitati a quanto necessario rispetto alla finalità per le quali sono trattati”;

- che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consente di attestare la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti dell'art. 147-bis del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

- che, rispetto ai ruoli ricoperti nel suindicato procedimento amministrativo, né il Rup né la scrivente Dirigente incorre in alcuna delle situazioni di conflitto di interessi, anche solo potenziale, tali da ledere l'imparzialità dell'agire dell'amministrazione, ai sensi dell'art. 6 bis l. 241 del 1990, art. 53 d.lgs. 165/2001, art. 7 d.p.r. 62/2013, art. art. 16 d.lgs. 36/2023;

Verificato, infine, il rispetto delle misure in materia di Trasparenza e di Prevenzione della Corruzione di cui al vigente Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, 2025-2027 approvato con Provvedimento Presidenziale n. 9 del 16/01/2025.

DETERMINA

- di liquidare e pagare la fattura elettronica n. 2CM del 17/12/2024, prot. dell'Ente n. 58986 del 18/12/2024 di € 5.716,02 oltre IVA pari a € 1.257,52 per un totale di € 6.973,54 relativa alle attività extra canone riferite all'anno 2024;
- di imputare detta spesa all'impegno contabile n. 656/2025;
- di emettere mandato di pagamento indicando le coordinate bancarie che si allegano;
- di versare all'Agenzia delle Entrate nei modi e termini di legge l'imposta IVA di € 1.257,52 soggetta a trattenuta da parte del committente, in ottemperanza al D.M. 23/1/2015 relativo all'attuazione dell'art. 17-ter del D.P.R. 26/10/1972 n. 633 modificato dall'art. 1 comma 629 lettera b) della legge di Stabilità 23/12/2014 n. 190 (Split Payment);
- di dare atto che la documentazione richiamata nel testo della presente determina è depositata presso Settore/Servizio mittente ed è a disposizione per l'eventuale visura per coloro che ne hanno titolo e nei limiti di accesso imposti per legge.