



PROVINCIA DI IMPERIA

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. 127 DEL 15/01/2026

SETTORE 3 SERVIZI AMMINISTRATIVI SISTEMI INFORMATIVI

SERVIZIO 3.2 SVILUPPO ECONOMICO EURO PROGRAMMAZIONE

OGGETTO:	PROGRAMMA GA,E UPI 2.0 PROGETTO #CORREGGILOSTILE TEAM: INSIEME PER IL BENESSERE E L'INCLUSIONE (CUP I39I25000140005) ACQUISTO DISPOSITIVI ELETTRONICI - LIQUIDAZIONE
-----------------	---

IL DIRIGENTE

PREMESSO che:

- la Provincia di Imperia partecipa, in qualità di Capofila, al progetto *#CORREGGILOSTILE TEAM: insieme per il benessere e l'inclusione* nell'ambito del Programma Nazionale G.A.M.E. UPI 2.0, incentrato sulla promozione degli stili di vita sani e dello sport come strumento di inclusione sociale soprattutto tra i giovani;
- tra le attività previste dal progetto vi è la realizzazione di un Vodcast Contest che ha coinvolto i giovani di diversi Istituti Superiori del territorio regionale in quali hanno prodotto materiale video sul tema del progetto;

DATO ATTO che con Determina Dirigenziale n. 3355 del 13.11.2025, esecutiva, che qui si intende integralmente richiamata, è stato affidato, ai sensi dell'art. 50, comma 1 lett. b) del D.Lgs. 31.3.2023 l'acquisto di n. 16 droni per la premiazione dei migliori video realizzati nel corso del Vodcast Contest per l'importo di € 7.456,44 IVA 22% compresa impegnando la spesa al capitolo 01031.03.9103 del PEG 2025/2027 con imputazione all'annualità 2025 in quanto esigibile nell'esercizio;

VISTA la fattura elettronica n. 20/3 del 13.01.2026, acquisita al protocollo generale dell'Ente con n. prot. 817 del 13.01.2026 emessa da I.G.L.M. ELECTRONIC SRL fornitrice dei droni oggetto del presente provvedimento, dell'importo complessivo di € 7.456,44 IVA 22% compresa;

RICHIAMATO l'art. 17-ter del DPR 26.10.1972 n. 633 introdotto dall'art. 1 comma 629 lett b) della legge 23.12.2014 n. 190 ai sensi del quale l'IVA relativa alle cessioni di beni e servizi di cui agli artt. 2 e 3 del citato DPR, effettuate, nel territorio dello Stato, nei confronti delle Pubbliche Amministrazioni, è dalle stesse versata direttamente all'Erario;

VISTI:

- il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015 il quale all'art. 4 detta le modalità di versamento dell'IVA da parte delle pubbliche amministrazioni;
- la circolare 9 febbraio 2015 n. 1/E dell'Agenzia delle Entrate, che fornisce chiarimenti circa l'ambito soggettivo di applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti e la successiva circolare della medesima Agenzia n. 15/E del 13/04/2015 che detta le operazioni effettuate nei confronti di pubbliche amministrazioni per la scissione dei pagamenti;

DATO ATTO che la I.G.L.M. ELECTRONIC SRL ha fornito i dispositivi e ha svolto l'attività richiesta;

CONSIDERATO che la fattura risulta regolare e quindi si può procedere alla liquidazione della fattura sopra citata;

VERIFICATA la regolarità contributiva della Ditta in argomento come da DURC rilasciato dall'INAIL in data 27.10.2025 con validità fino al 24.02.2026 assunto agli atti dell'Ente con prot. n. 29566/07.11.2025;

DATO ATTO che:

- il codice CUP di progetto è I39I25000140005 e il codice CIG è B933665D91;
- la società I.G.L.M. ELECTRONIC SRL ha comunicato il proprio conto corrente dedicato ai sensi della L.13/8/2010, n.136 in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, indicato in fattura;

DATO ATTO 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 n. 3355 del 13/11/2025, 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 183, c. 7 del Tuel – il 18.11.2025 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 delibera del Consiglio Provinciale n. 7 del 24.01.2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2025/2027;
- il Decreto del Presidente n. 4/31.01.2025 con il quale è stato approvato il PEG per il triennio 2025/2027;
- il Decreto del Ministero dell'Interno in data 24.12.2025 con cui il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2026/2028 è stato differito al 28 febbraio 2026;
- il T.U. delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL. emanato con D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e s.m.i.;
- il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili;
- il D.Lgs. 31.03.2023, n. 36 recante il Codice dei Contratti pubblici;
- il vigente Statuto Provinciale approvato dall'Assemblea dei Sindaci con deliberazione n. 13 del 29/11/2022;
- il Regolamento di Contabilità approvato dal C.P. con delibera n. 60 del 30/09/2024 e s.m.i.;
- il Regolamento dei Contratti approvato dal C.P. con Deliberazione n. 56 del 31/07/2003 e s.m.i.;
- il vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con Decreto del Presidente n. 11 del 03/03/2025 nonché il Regolamento sull'assetto Dirigenziale della Provincia di Imperia approvato con deliberazione di Giunta Provinciale n. 191 del 14/06/2001 e s.m.i.;

STABILISCE

1. **DI LIQUIDARE** a favore della società I.G.L.M. ELECTRONIC SRL di Massa Lubrense (cod. fiscale 07503831211), per quanto riportato in premessa, a saldo della fattura elettronica n. 20/3 del 13.01.2026, acquisita al protocollo generale dell'Ente con n. prot 817 del 13.02.2026, l'importo di € 6.111,84 relativa al pagamento dell'acquisto di n. 16 droni per la premiazione del podcast contest, attività dal progetto *#Correggilostile team: insieme per il benessere e l'inclusione*.
2. **DI LIQUIDARE** a favore dell'Erario, la somma di € 1.344,60, relativa alla quota per l'IVA (22%) di cui alla medesima fattura.
3. **DI IMPUTARE** la somma complessiva della spesa di € 7.456,44= alla missione 01, programma 03, titolo 1, macroaggregato 03, cap. 9103 del PEG 2025/2027 residui 2025.
4. **DI EFFETTUARE** il pagamento tramite bonifico conto corrente bancario, Cod. IBAN indicato nella fattura di cui sopra, acquisita al protocollo dell'Ente, conservata agli atti d'ufficio e allegato in copia al presente atto.
5. **DI INCARICARE** l'ufficio Ragioneria di procedere all'emissione del mandato di pagamento.
6. **DI DARE ATTO** che sono state pubblicate nella Sezione Trasparenza del sito istituzionale le informazioni relativi al servizio di che trattasi, ai sensi del D.Lgs 14.3.2013, n. 33 e s.m.i.

Il Dirigente
Luigi Mattioli / ArubaPEC S.p.A.

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