



COMUNE DI COMO

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DEL SETTORE PARCHI E GIARDINI

N. 21/2022 di Registro di Settore SETT2-A05		N. 849 di Registro Generale
------------------------------------------------	--	-----------------------------

L'anno Duemilaventidue, il giorno 27 del mese di Aprile in Como, nella Sede Comunale, il Dirigente di Settore ROSSANA TOSETTI, adotta la presente determinazione:

**OGGETTO: MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE E DEGLI SPAZI
AFFERENTI AL PARCO E ALL'ORTO BOTANICO DI VILLA
OLMO PER IL BIENNIO 2021-2023. INCARICO DIRETTORE
ESECUZIONE DEL CONTRATTO AL DOTT. ETTORE FRIGERIO.
LIQUIDAZIONE PRIMO E SECONDO ACCONTO. CIG:
Z5D3339AE8**

Centro di Responsabilità: Tutela dell'Ambiente, Parchi e Giardini

OGGETTO: MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE E DEGLI SPAZI AFFERENTI AL PARCO E ALL'ORTO BOTANICO DI VILLA OLMO PER IL BIENNIO 2021-2023. INCARICO DIRETTORE ESECUZIONE DEL CONTRATTO AL DOTT. ETTORE FRIGERIO. LIQUIDAZIONE PRIMO E SECONDO ACCONTO. CIG: Z5D3339AE8

LA DIRIGENTE

Premesso che:

- con determinazione dirigenziale n. 1046 del 18/05/2021 è stato approvato il progetto dell'appalto **Global service per la manutenzione ordinaria del verde e degli spazi afferenti al parco e all'orto botanico di Villa Olmo per il biennio 2021-2023** per l'importo complessivo pari ad € 500.000,00 di cui € 380.000,00 per servizi ed € 120.000,00 per somme a disposizione;
- con Determina Dirigenziale n. 2034 del 21.09.2021 è stata disposta l'aggiudicazione in favore dell'Impresa F.Ili Cortinovis S.r.l. - C.F. 03862610130 - con sede in Via Parini, 31, 22072 Cermenate (CO), per l'importo contrattuale di € 209.000,00, al netto del ribasso d'asta offerto, oltre IVA al 22%, ed è stato rideterminato il quadro economico approvato con Det. Dir. 1046/21 per l'importo complessivo di € 400.000,00;
- con Determina Dirigenziale n. 2134 del 01.10.2021 è stato affidato al dott. agr. Ettore Frigerio, con studio in Erba (CO), l'incarico di Direttore dell'Esecuzione del Contratto dell'appalto **Global service per la manutenzione ordinaria del verde e degli spazi afferenti al parco e all'orto botanico di Villa Olmo per il biennio 2021-2023** per l'importo netto contrattuale di € 12.000,00 al netto del contributo cassa ed IVA, per l'intera durata dell'appalto pari a mesi ventiquattro, a cui corrisponde un corrispettivo mensile pari ad € 500,00;
- nella medesima determinazione sono state modificate le nomine delle figure professionali già individuate con determina dirigenziale n. 602 del 25.03.2021, affidando al Geom. Giuseppe Mastrandrea, già Progettista e Supporto del RUP, anche il ruolo di Assistente al D.E.C. ai sensi dell'articolo 101, comma 6 -bis, e dell'articolo 111, comma 2, del codice come recepito dall'art. 16 del D.M. n. 49/2018, dando atto che il RUP resta in capo alla scrivente Dirigente del Settore Tutela dell'Ambiente, Parchi e Giardini.

Dato atto che:

- ai sensi dell'art. 4 del disciplinare d'incarico, regolarmente sottoscritto dalle parti, il pagamento delle prestazioni avverrà per rate trimestrali di € 1.500,00 cadauna e saranno legate all'emissione dei SAL dell'appalto di che trattasi;
- il Direttore dell'Esecuzione del Contratto dott. Frigerio, coadiuvato dal Geom. Mastrandrea, ha emesso in data 11.04.2022 il SAL n. 01 per i servizi eseguiti dall'appaltatore dall'avvio dell'appalto fino al 31.03.2022;
- che si possono quindi corrispondere allo stesso professionista n. 2 rate trimestrali di cui una relativa al primo trimestre dal 01.10.2021 al 31.12.2021 e l'altra relativa al secondo trimestre dal 01.01.2022 al 31.03.2022

Rilevato che

- il dott. Frigerio, in considerazione che le competenze spettanti si riferiscono a due annualità (2021 e 2022) e come richiesto dall'Ufficio, ha trasmesso due distinte fatture e precisamente:
 - **fattura n. 26 del 13.04.2022**, assunta al prot. 26566 del 15.04.2022 per l'importo di € 1.500,00, oltre contributo cassa di € 30,00 ed IVA al 22% di € 336,60, per un totale complessivo di € 1.866,60, da liquidare sull'impegno n. 677 sub 3, anno 2021, residuo 2021;
 - **fattura n. 27 del 13.04.2022**, assunta al prot. 27406 del 19.04.2022 per l'importo di € 1.500,00, oltre contributo cassa di € 30,00 ed IVA al 22% di € 336,60, per un totale complessivo di € 1.866,60, da liquidare sull'impegno n. 677 sub 3, anno 2021, competenza 2022;
- che l'importo occorrente risulta impegnato al capitolo 1.09.02.03.500 all'impegno n. 677 sub. 3 del 2021, come meglio sopra specificato.

Atteso che è stata accertata la regolarità contributiva del suddetto professionista, quale adempimento necessario e propedeutico alla fase di liquidazione;

Ritenuto, pertanto, di autorizzare la liquidazione al predetto professionista dei primi due acconti di cui alle seguenti fatture:

- **fattura n. 26 del 13.04.2022**, assunta al prot. 26566 del 15.04.2022 per l'importo di € 1.500,00, oltre contributo cassa di € 30,00 ed IVA al 22% di € 336,60, per un totale complessivo di € 1.866,60, da liquidare sull'impegno n. 677 sub 3, anno 2021, residuo 2021;
- **fattura n. 27 del 13.04.2022**, assunta al prot. 27406 del 19.04.2022 per l'importo di € 1.500,00, oltre contributo cassa di € 30,00 ed IVA al 22% di € 336,60, per un totale complessivo di € 1.866,60, da liquidare sull'impegno n. 677 sub 3, anno 2021, competenza 2022;

Ravvisata la propria competenza ai sensi dell'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000, dell'art. 107 del Vigente Statuto, nonché dell'art.18 del Regolamento di Organizzazione;

Valutato positivamente il presente provvedimento, sotto il profilo della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis, c. 1 del TUEL 18.08.2000 n. 267 e dell'art. 11, c.2 del vigente Regolamento comunale sul sistema dei controlli;

D E T E R M I N A

1. di richiamare le premesse del presente atto quali parte integrante del dispositivo di determinazione;
2. di liquidare al dott. agronomo Ettore Frigerio di Erba (CO) le seguenti fatture:
 - **fattura n. 26 del 13.04.2022**, assunta al prot. 26566 del 15.04.2022 per l'importo di € 1.500,00, oltre contributo cassa di € 30,00 ed IVA al 22% di € 336,60, per un totale complessivo di € 1.866,60, da liquidare sull'impegno n. 677 sub 3, anno 2021, residuo 2021;
 - **fattura n. 27 del 13.04.2022**, assunta al prot. 27406 del 19.04.2022 per l'importo di € 1.500,00, oltre contributo cassa di € 30,00 ed IVA al 22% di € 336,60, per un totale complessivo di € 1.866,60, da liquidare sull'impegno n. 677 sub 3, anno 2021, competenza 2022;corrispondenti alle prime due rate di acconto per i trimestri dal 01.10.2021 al 31.12.2021 e dal 01.01.2022 al 31.03.2022;
3. di dare atto che l'importo necessario è impegnato al capitolo 1090203500 "Manutenzione arborea del compendio Parco Villa Olmo", impegno n. 677 sub. 3 del 2021, come meglio sopra specificato.

Il responsabile dell'istruttoria
MASTRANDREA GIUSEPPE

Il Dirigente del Settore
PARCHI E GIARDINI
Dott.ssa Rossana Tosetti

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il sottoscritto Dirigente del Settore Servizi Finanziari

A T T E S T A

che la presente determinazione è regolare dal punto di vista contabile nel rispetto delle norme della legislazione vigente;

Como, 27/04/2022

Il Dirigente del Settore Servizi Finanziari
CHIARION

Li 27/04/2022

Visto
UFFICIO MANDATI
DEL GUASTA ALESSANDRO

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: **IT02046570426**
Progressivo di invio: **ALB4826670**
Formato Trasmissione: **FPA12**
Codice Amministrazione destinataria: **CDR1JI**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT01584690133**
Codice fiscale: **FRGTRP59A18L219M**
Nome: **ETTORE PIERO ANTONIO**
Cognome: **FRIGERIO**
Albo professionale di appartenenza: **ORDINE DEI DOTTORI AGRONOMI E FORESTALI**
Provincia di competenza dell'Albo: **CO**
Numero iscrizione all'Albo: **86**
Data iscrizione all'Albo: **1986-01-01** (01 Gennaio 1986)
Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: **VIA GENOLINI**
Numero civico: **9/a**
CAP: **22036**
Comune: **ERBA**
Provincia: **CO**
Nazione: **IT**

Recapiti

Telefono: **031643994**
E-mail: **ettorefrigerio@alice.it**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Codice Fiscale: **80005370137**
Denominazione: **Comune di Como - Tutela dell'ambiente Parchi e Giardini**

Dati della sede

Indirizzo: **VIA VITTORIO EMANUELE II**
Numero civico: **97**
CAP: **22100**
Comune: **COMO**
Provincia: **CO**
Nazione: **IT**

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT02046570426**
Denominazione: **Namirial S.p.A**

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: **TZ** (terzo)

Versione FPA12

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD06** (parcella)
Valuta importi: **EUR**
Data documento: **2022-04-13** (13 Aprile 2022)
Numero documento: **26**
Importo totale documento: **1866.60**
Causale: **INCARICO DI D.E.C. DELL'APPALTO GLOBAL SERVICE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE E DEGLI SPAZI AFFERENTI AL PARCO E ALL'ORTO BOTANICO DI VILLA OLMO PER IL BIENNIO 2021-2023 - PRIMO ACCONTO PERIO**
Causale: **DO DAL 01.10.2021 AL 31.12.2021.IMPEGNO N. 677 SUB 3 ANNO 2021, RESIDUO 2021**

Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)
Importo ritenuta: **300.00**
Aliquota ritenuta (%): **20.00**
Causale di pagamento: **A** (decodifica come da modello 770S)

Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: **TC18** (Ente Previdenza e Assistenza Pluricategoriale-EPAP)
Aliquota contributo cassa (%): **2.00**
Importo contributo cassa: **30.00**
Imponibile previdenziale: **1500.00**
Aliquota IVA applicata: **22.00**

Dati della convenzione

Identificativo convenzione: **determina 2021/2134**
Codice Identificativo Gara (CIG): **Z5D3339AE8**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: **INCARICO DI D.E.C. DELL'APPALTO GLOBAL SERVICE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE E DEGLI SPAZI AFFERENTI AL PARCO E ALL'ORTO BOTANICO DI VILLA OLMO PER IL BIENNIO 2021-2023 - PRIMO ACCONTO PERIODO DAL 01.10.2021 AL 31.12.2021.IMPEGNO N. 677 SUB 3 ANNO 2021, RESIDUO 2021**
Quantità: **1.00**
Unità di misura: **N**
Valore unitario: **1500.00**
Valore totale: **1500.00**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **22.00**
Totale imponibile/importo: **1530.00**
Totale imposta: **336.60**
Esigibilità IVA: **I** (esigibilità immediata)

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: **TP02** (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Beneficiario del pagamento: **FRIGERIO ETTORE PIERO ANTONIO**
Modalità: **MP05** (bonifico)
Termini di pagamento (in giorni): **60**
Importo: **1566.60**

Istituto finanziario: **INTESA SANPAOLO AG. DI ERBA (CO)**
Codice IBAN: **IT67A0306951270100000064776**

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: **IT02046570426**
Progressivo di invio: **ALB4828671**
Formato Trasmissione: **FPA12**
Codice Amministrazione destinataria: **CDR1JI**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT01584690133**
Codice fiscale: **FRGTRP59A18L219M**
Nome: **ETTORE PIERO ANTONIO**
Cognome: **FRIGERIO**
Albo professionale di appartenenza: **ORDINE DEI DOTTORI AGRONOMI E FORESTALI**
Provincia di competenza dell'Albo: **CO**
Numero iscrizione all'Albo: **86**
Data iscrizione all'Albo: **1986-01-01** (01 Gennaio 1986)
Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: **VIA GENOLINI**
Numero civico: **9/a**
CAP: **22036**
Comune: **ERBA**
Provincia: **CO**
Nazione: **IT**

Recapiti

Telefono: **031643994**
E-mail: **ettorefrigerio@alice.it**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Codice Fiscale: **80005370137**
Denominazione: **Comune di Como - Tutela dell'ambiente Parchi e Giardini**

Dati della sede

Indirizzo: **VIA VITTORIO EMANUELE II**
Numero civico: **97**
CAP: **22100**
Comune: **COMO**
Provincia: **CO**
Nazione: **IT**

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT02046570426**
Denominazione: **Namirial S.p.A**

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: **TZ** (terzo)

Versione FPA12

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD06** (parcella)
Valuta importi: **EUR**
Data documento: **2022-04-13** (13 Aprile 2022)
Numero documento: **27**
Importo totale documento: **1866.60**
Causale: **INCARICO DI D.E.C. DELL'APPALTO GLOBAL SERVICE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE E DEGLI SPAZI AFFERENTI AL PARCO E ALL'ORTO BOTANICO DI VILLA OLMO PER IL BIENNIO 2021-2023 - SECONDO ACCONTO PER**
Causale: **IODO DAL 01.01.2022 AL 31.03.2022. IMPEGNO N. 677 SUB 3 ANNO 2021, COMPETENZA 2022**

Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)
Importo ritenuta: **300.00**
Aliquota ritenuta (%): **20.00**
Causale di pagamento: **A** (decodifica come da modello 770S)

Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: **TC18** (Ente Previdenza e Assistenza Pluricategoriale-EPAP)
Aliquota contributo cassa (%): **2.00**
Importo contributo cassa: **30.00**
Imponibile previdenziale: **1500.00**
Aliquota IVA applicata: **22.00**

Dati della convenzione

Identificativo convenzione: **determina 2021/2134**
Codice Identificativo Gara (CIG): **Z5D3339AE8**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: **INCARICO DI D.E.C. DELL'APPALTO GLOBAL SERVICE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE E DEGLI SPAZI AFFERENTI AL PARCO E ALL'ORTO BOTANICO DI VILLA OLMO PER IL BIENNIO 2021-2023 - SECONDO ACCONTO PERIODO DAL 01.01.2022 AL 31.03.2022.IMPEGNO N. 677 SUB 3 ANNO 2021, COMPETENZA 2022**
Quantità: **1.00**
Unità di misura: **N**
Valore unitario: **1500.00**
Valore totale: **1500.00**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **22.00**
Totale imponibile/importo: **1530.00**
Totale imposta: **336.60**
Esigibilità IVA: **I** (esigibilità immediata)

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: **TP02** (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Beneficiario del pagamento: **FRIGERIO ETTORE PIERO ANTONIO**
Modalità: **MP05** (bonifico)
Termini di pagamento (in giorni): **60**

Importo: **1566.60**
Istituto finanziario: **INTESA SANPAOLO AG. DI ERBA (CO)**
Codice IBAN: **IT67A0306951270100000064776**

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it