



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 60 DEL 18/05/2021

REG.GEN.

N. 189 DEL
18/05/2021

OGGETTO:

Approvazione contabilità finale, CRE e quadro economico di assestamento finale - Lavori di Messa in sicurezza del Centro Culturale Polivalente e della Scuola Primaria sita via Nuova n°1 - "Contributi in favore dei comuni per la realizzazione di progetti relativi a investimenti nel campo dell'efficientamento energetico e dello sviluppo territoriale sostenibile di cui all'art.30, comma 1, del DL n.34/2019 (c.d. Decreto Crescita)" - CIG 8433169735- CUP B14H20001700001

L'anno **duemilaventuno** del mese di **maggio** del giorno **diciotto** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

VISTO il *Decreto Sindacale n. 14 del 03/12/2020* con il quale la sottoscritta è stata nominata responsabile del settore tecnico – manutentivo e in quanto, tale dotata delle funzioni, poteri e prerogative proprie dei “Responsabili di servizio” come definite dagli artt. 107 e 109 del D. Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267;

VISTA la proposta di determinazione del Servizio Tecnico n. 79 del 04.05.2021;

VISTI:

- il vigente regolamento per l'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il vigente regolamento comunale di contabilità;
- il Decreto Legislativo n. 50 del 18 aprile 2016 così come modificato dal Decreto Legislativo n. 56 del 19 aprile 2017.
- l'atto deliberativo del Consiglio Comunale n. 2 del 16.04.2020 con il quale veniva approvato il DUP 2020/2022;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 16.04.2020 ha approvato il Bilancio di Previsione finanziario 2020 - 2022;
- la delibera del Commissario Straordinario n. 4 del 10 febbraio 2021 recante oggetto: “primo prelevamento dal fondo di riserva ordinario – esercizio provvisorio 2021”;
- la delibera del Commissario Straordinario n. 13 del 2 marzo 2021 recante oggetto: “secondo prelevamento dal fondo di riserva ordinario – esercizio provvisorio 2021”;
- la delibera del Commissario Straordinario n. 14 del 26 marzo 2021 recante oggetto: Approvazione Piano triennale Prevenzione Corruzione relativo al triennio 2021/2022/2023 e Piano triennale Integrità e Trasparenza 2021/2023;

RICHIAMATO il Decreto del Ministero dell'interno del 14/01/2020, comunicato nella G.U. del 17/01/2020, n. 13, sono stati attribuiti ai comuni, per l'anno 2020, i contributi per investimenti destinati ad opere pubbliche in materia di:

- efficientamento energetico, ivi compresi interventi volti all'efficientamento dell'illuminazione pubblica, al risparmio energetico degli edifici di proprietà pubblica e di edilizia residenziale pubblica, nonché all'installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili;
- **sviluppo territoriale sostenibile, ivi compresi interventi in materia di mobilità, nonché interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale e per l'abbattimento delle barriere architettoniche.**

PRESO ATTO CHE, all'art. 1, comma 29, della legge di bilancio 2020, legge 27 dicembre 2019, n. 160, Allegato A, al n°5175, al Comune di Aritzo è stato concesso un finanziamento di € 50.000,00;

VISTE

- la Delibera di Giunta comunale n°45 del 26/06/2020 in cui veniva disposto l'utilizzo di tale finanziamento, in accordo a quanto previsto all'art. 30, comma 1, del decreto-legge 14 gennaio 2020 (c.d. Decreto Crescita), per effettuare interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale quali: **Lavori di manutenzione per l'adeguamento e messa in sicurezza del Centro Culturale Polivalente;**
- Delibera di Giunta comunale n°58 del 24/07/2020 in cui veniva disposto l'utilizzo di tale finanziamento, in accordo a quanto previsto all'art. 30, comma 1, del decreto-legge 14 gennaio 2020 (c.d. Decreto Crescita), per effettuare interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale quali: **Lavori di manutenzione per l'adeguamento e messa in sicurezza della Scuola Primaria sita via Nuova n°1;**
- la Delibera di Giunta Comunale n°69 del 31/08/2020 avente per oggetto "Contributi in favore dei comuni per la realizzazione di progetti relativi a investimenti nel campo dell'efficientamento energetico e dello sviluppo territoriale sostenibile di cui all'art.30, comma 1, del decreto legge 30 aprile 2019, n.34 (c.d. Decreto Crescita). Nuovo atto di indirizzo e mandato all'ufficio tecnico" veniva disposto l'utilizzo di tale finanziamento, in accordo a quanto previsto all'art. 30, comma 1, del decreto-legge 14 gennaio 2020 (c.d. Decreto Crescita), per effettuare interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale quali:
 - **Lavori di manutenzione per l'adeguamento e messa in sicurezza del Centro Culturale Polivalente**, al fine di mettere in sicurezza i locali dell'Archivio comunale e i locali che ospitavano il Centro per l'impiego, attualmente ospitato nei locali della casa comunale, attualmente interessati da importanti infiltrazioni che rendono inadatti i locali;
 - **Lavori di manutenzione per l'adeguamento e messa in sicurezza della Scuola Primaria sita via Nuova n°1**, al fine di mettere in sicurezza i corridoi della Scuola Primaria mediante la sostituzione delle porte interne;

Premesso che:

- con Determinazione del Servizio tecnico n. 69 del 04.09.2020 si è provveduto ad affidare a favore del **geometra Trogu Bruno Paolo**, nato in Francia il 29.04.1970 – CF TRGBNP70D29Z110A, P.IVA 00996430914 iscritto all'Albo dei geometri n°911, con studio in Atzara via Umberto I n.14, pec bruno.paolo.trogu@geopec.it, il servizio di progettazione, direzione lavori, coordinamento sicurezza, contabilità dei lavori e certificato di regolare esecuzione per i **lavori di manutenzione per l'adeguamento e messa in sicurezza del Centro Culturale Polivalente e della Scuola Primaria sita via Nuova n°1**, al fine di mettere in sicurezza i locali dell'Archivio comunale e i locali che ospitavano il Centro per l'impiego, attualmente ospitato nei locali della casa comunale, e di messa in sicurezza i corridoi della Scuola Primaria per un importo complessivo di € 11.529,00 di cui € 9.000,00 per gli onorari ed € 450,00 per la Cassa previdenziale e € 2.079,00 IVA;
- la deliberazione di giunta comunale n. 73 del 11/09/2020 con la quale si approvava il progetto definitivo-esecutivo degli interventi di "Messa in sicurezza del Centro Culturale Polivalente e della

Scuola Primaria sita via Nuova n°1 - Contributi in favore dei comuni per la realizzazione di progetti relativi a investimenti nel campo dell'efficientamento energetico e dello sviluppo territoriale sostenibile di cui all'art.30, comma 1, del decreto legge 30 aprile 2019, n.34 (c.d. Decreto Crescita)" che prevede una spesa complessiva di € 50.000,00;

- la propria determinazione 11.09.2020, n. 70 di indizione con procedura negoziata di cui agli artt. 36, comma 2 lettera b) del Codice dei Contratti (D. Lgs. 18 aprile 2016 n. 50, come modificato dal D. Lgs. 19 aprile 2017, n. 56 e ss.mm. e ii.), e D.L 18 aprile 2019 n.32 si è avviato l'iter di selezione di scelta del contraente per i lavori in oggetto effettuata mediante RDO sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione tramite portale telematico SARDEGNACAT, rfq_360141 per l'importo di € 35.669,01 compresi € 1.500,00 per oneri attuazione sicurezza, da aggiudicarsi con il criterio di aggiudicazione del minor prezzo ai sensi dell'art. 95 c. 4 del D.lgs 50/16 e s.m.i;
- Con determinazione del Servizio tecnico n. 71 del 14.09.2020 si è provveduto ad aggiudicare i lavori all'**IMPRESA EDILIZIA ARTIGIANA PILI DARIO ANDREA** per un importo complessivo di **€ 38.803,67** di cui € 33.776,07 per lavori oltre ad € 1.500,00 per oneri di attuazione della sicurezza oltre a IVA di legge pari al 10%;
- In data 15.09.2020 è stato stipulato il Contratto d'appalto mediante scrittura privata e registrato al protocollo generale n. 5256/2020;
- In data 15.09.2020 è stata disposta la consegna dei lavori come risulta da apposito verbale;
- Con Determinazione del Servizio tecnico n.91 del 13.10.2020 veniva liquidata la fattura elettronica n. 2/PA del 09.10.2020, presentata dal geometra Trogu Bruno Paolo nato in Francia il 29.04.1970 – CF TRGBNP70D29Z110A, P.IVA 00996430914 iscritto all'Albo dei geometri n°911, con studio in Atzara via Umberto I n.14, pec bruno.paolo.trogu@geopec.it, dell'importo complessivo di € 5.118,16 per la progettazione dei lavori in oggetto;
- Con Determinazione del Servizio tecnico n.8 del 19.01.2021 veniva liquidata la somma di complessiva pari ad € 23.760,00 all'IMPRESA EDILIZIA ARTIGIANA PILI DARIO ANDREA con sede in Aritzo C.so Umberto I n. 119/1 P.IVA 01209900917 a saldo della fattura n. FATTPA 01/PA 2020 del 04.01.2021 per il pagamento del I SAL;

TUTTO CIÒ PREMESSO.

VISTO che in data 14.04.2021 alla pec del Comune di Aritzo perveniva da parte del Direttore dei Lavori, geometra Trogu Bruno Paolo, la documentazione contabile relativa al "Il SAL e contabilità allo stato finale", registrata al prot. n. 2375 del 14.04.2021, composta da:

1. Registro di contabilità
2. Libretto delle misure
3. Stato finale
4. Relazione sul conto finale
5. Certificato di Regolare Esecuzione
6. Certificato di ultimazione lavori
7. Dichiarazione su avvisi ad opponendum
8. Dichiarazione di non cessione crediti

DATO ATTO CHE il Quadro economico di spesa finale ed aggiornato risultava così rideterminato:

VOCI DI SPESA		PROGETTO	AGGIUDICAZIONE
Lavori a misura			
Lavori a base d'asta (Soggetti a ribasso)	Euro	34.169,01	33.776,07
Oneri della sicurezza (Non soggetti a ribasso)	Euro	1.500,00	1.500,00
Sommano	Euro	35.669,01	35.276,07
Somme a disposizione			
IVA sui lavori 10%	Euro	3.566,90	3.527,61
Spese Tecniche	Euro	9.000,00	9.000,00
Cassa sulle spese Tecniche (4%)	Euro	360,00	360,00
Incentivazione(art. 113 del D.Lgs. n. 50/2016) 2,00%	Euro	713,38	713,38
Imprevisti	Euro	690,71	1.122,94
Sommano	Euro	14.330,99	14.723,93
Totale	Euro	50.000,00	50.000,00

VISTI gli atti contabili relativi allo Stato Finale a firma del geometra Trogu Bruno Paolo da cui risultano, per lavori a tutto il 12.04.2021, contabilizzati in complessivi € 34.452,62 di cui € 32.952,62 per lavori e € 1.500,00 di oneri della sicurezza, al netto dell'IVA e del ribasso d'asta;

VERIFICATA l'esattezza dei conteggi in esso riportati;

VISTO lo Stato Finale e rilevato da esso che risulta in favore dell'impresa un credito di € 11.352,62 di lavori oltre € 1.500,00 relativamente alla sicurezza fin qui ancora non contabilizzati, il tutto oltre IVA al 10%;

VISTO il Certificato di pagamento n.2 di € 12.852,62 oltre l'IVA di legge;

DATO ATTO che è possibile previa presentazione di regolare fattura provvedere alla liquidazione del suddetto Stato Finale;

VISTA la fattura n. FATT 02/PA 2021 emessa dalla ditta **IMPRESA EDILIZIA ARTIGIANA PILI DARIO ANDREA** in data 01.05.2021, registrata al prot. generale n.2825 del 04.03.2021, dell'importo complessivo pari ad € 14.137,88 di cui € 12.852,62 per lavori ed € 1.285,26 per IVA al 10%, per la liquidazione del suddetto Stato Finale;

DATO ATTO che la fattura in oggetto è sottoposta alla normativa di cui alla l. 190/2014 art. 1 c. 629 lett.b – Split Payment – che dispone che il pagamento al fornitore venga effettuato al netto dell'IVA indicata in fattura che va versata dal Comune direttamente all'Erario;

ACCERTATA la sussistenza dei presupposti di legittimità soggettivi ed oggettivi;

ATTESA pertanto la necessità di provvedere alla relativa liquidazione;

DATO ATTO che, in ottemperanza agli adempimenti di cui all'art. 3 della L. n. 136/2010, come modificato dal D.L. n. 187/2010, coordinato con la legge di conversione 17 Dicembre 2010 n. 127:

- Il CIG che identifica la presente procedura è: **8433169735**;
- il CUP che identifica la presente procedura è: **B14H20001700001**
- Il fornitore ha comunicato gli estremi dei conti correnti dedicati ai pagamenti delle spettanze relative alla commessa pubblica in oggetto: IBAN, Generalità e Codice fiscale dell'Intestatario del Conto, e delle persone delegate ad operare sullo stesso;

ACCERTATA la regolarità contributiva della ditta appaltatrice, come si evince dai D.U.R.C., protocollo **INAIL_25561862**, agli atti dell'ufficio relativi alla posizione contributiva della Ditta;

ACCERTATA la regolarità dello stato di inadempienza, tramite richiesta ad Equitalia - Agenzia delle Entrate, ai sensi dell'art. 48 bis del D.P.R. 602/1973, **Codice richiesta 202100000543679 del 04.05.2021** e allegato al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale;

INDIVIDUATI alcuni impegni imputati genericamente e quindi non liquidabili in questa fase;

RICHIAMATO l'art. 113 (*Incentivi per funzioni tecniche*) del Decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 Codice dei contratti pubblici, il quale prevede che le amministrazioni aggiudicatrici destinino ad un apposito fondo risorse finanziarie in misura non superiore al 2 per cento modulate sull'importo dei lavori, servizi e forniture, posti a base di gara per le funzioni tecniche svolte dai dipendenti delle stesse, di cui l'ottanta per cento delle risorse finanziarie del fondo, sulla base di apposito regolamento adottato dalle amministrazioni secondo i rispettivi ordinamenti, tra il responsabile unico del procedimento e i soggetti che svolgono le funzioni tecniche e tra i loro collaboratori, e il restante venti per cento all'acquisto da parte dell'ente di beni, strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione;

RITENUTO pertanto opportuno provvedere:

- all'approvazione degli atti di contabilità finale;
- alla liquidazione del credito residuo come sopra determinato;

RITENUTO inoltre opportuno provvedere all'impegno per Incentivi per funzioni tecniche, ai sensi del richiamato art. 113 del D.lgs 50/2016, della somma complessiva di **€ 713,38**;

VISTO

- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 s.m.i.;
- il Decreto 19 aprile 2000, n. 145 s.m.i. nella parte ancora in vigore;
- il D.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207 s.m.i. nella parte ancora in vigore ;
- Il D.Lgs. 118/2011 modificato dal D.Lgs. 126/2014;
- il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii. "Codice dei Contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture (in attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE) e ss.mm.ii." così come modificato e integrato dal D.Lgs 56/2017 e dal D.L. 76/2020 convertito dalla L.120/2020;

RICONOSCIUTA, per gli effetti di cui all'articolo 49 del D.Lgs. 267/2000, la propria competenza a dichiarare la regolarità tecnica della presente determinazione;

Tutto ciò premesso;

DETERMINA

DI APPROVARE lo Stato Finale dei Lavori ed il Certificato di Regolare Esecuzione;

DI DARE ATTO che, in ottemperanza agli adempimenti di cui all' art. 3 della L. n. 136/2010, come modificato dal D.L. n. 187/2010, coordinato con la legge di conversione 17 Dicembre 2010 n. 127:

- Il CIG che identifica la presente procedura è: **8433169735**;
- il CUP che identifica la presente procedura è: **B14H20001700001**
- Il fornitore ha comunicato gli estremi dei conti correnti dedicati ai pagamenti delle spettanze relative alla commessa pubblica in oggetto;

DI IMPUTARE la somma complessiva di € 14.137,88 di cui € 12.852,62 per lavori ed € 1.285,26 per IVA al 10% sul **Capitolo 30/1/1 "Contributi ai comuni per efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile", impegno 207/2020**;

DI PRENDERE ATTO che alla luce dei lavori realizzati e delle spese effettivamente sostenute il quadro economico definitivamente assestato e finale risulta essere il seguente:

VOCI DI SPESA		PROGETTO	AGGIUDICAZIONE	FINALE
Lavori a misura				
Lavori a base d'asta (Soggetti a ribasso)	Euro	34.169,01	33.776,07	32.952,62
Oneri della sicurezza (Non soggetti a ribasso)	Euro	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Sommano	Euro	35.669,01	35.276,07	34.452,62
Somme a disposizione				
IVA sui lavori 10%	Euro	3.566,90	3.527,61	3.445,62
Spese Tecniche	Euro	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Cassa sulle spese Tecniche (4%)	Euro	360,00	360,00	360,00
Incentivazione (art. 113 del D.Lgs. n. 50/2016) 2,00%	Euro	713,38	713,38	713,38
Imprevisti	Euro	690,71	1.122,94	2.028,73
Sommano	Euro	14.330,99	14.723,93	15.547,73
Totale	Euro	50.000,00	50.000,00	50.000,00

DI APPROVARE le economie di progetto che ammontano ad € **2.028,73**;

DI LIQUIDARE, ai sensi del Capitolato Speciale d'Appalto, la somma di complessiva di € **14.137,88** alla ditta alla Ditta IMPRESA EDILIZIA ARTIGIANA PILI DARIO ANDREA con sede in Aritzo C.so Umberto I n. 119/1 P.IVA 01209900917, a saldo della fattura n. FATT 02/PA 2021 del 01.05.2021 per il pagamento dello Stato Finale;

DI DISPORRE il pagamento, così come di seguito indicato:

- **12.852,62** (quota di imponibile), da versarsi sul c.c.b. IT30U010158644000000000519 intestato a "PILI DARIO ANDREA" come indicato in fattura e conformato nel modulo di tracciabilità dei flussi finanziari;
- € **1.285,26** trattenuta dal Comune di Aritzo per il successivo versamento all'Erario dello Stato

DI DARE ATTO che la fattura in oggetto è sottoposta alla normativa di cui alla l. 190/2014 art. 1 c. 629 lett.b –Split Payment – che dispone che il pagamento al fornitore venga effettuato al netto dell'IVA indicata in fattura che va versata dal Comune direttamente all'Erario;

DI ACCERTARE, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 9 del D.L. 78/2009 (convertito nella L. n. 102 del 2009), che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

DI ACCERTARE, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

DI DARE ATTO, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre alla liquidazione di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

DI TRASMETTERE il presente atto sottoscritto dal responsabile del servizio proponente, con tutti i relativi documenti giustificativi ed i riferimenti contabili al servizio finanziario per i conseguenti adempimenti ai sensi dell' art. 184 del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (T.U.E.L.);

DI DARE ATTO che il presente provvedimento diverrà esecutivo al momento dell'apposizione del Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria e per la registrazione nelle scritture contabili di questo Comune, ai sensi dell'art. 153 del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (T.U.E.L.);

DI DARE ATTO che non sussistono in capo al Responsabile Unico del Procedimento ed al Responsabile del Servizio Tecnico - Manutentivo cause di conflitto di interesse anche potenziale, di cui all'art. 6-bis della L. n. 241/90 e s.m.i, come introdotto dall'art. 1, comma 41, della L. n. 190/2012 e che non sussiste la potenziale influenza legata ad un interesse finanziario di tipo diretto o indiretto nell'ambito del presente affidamento secondo l'art. 42, comma 2, del D.lgs. n.50 del 2016;

DI DARE ATTO che successivamente alla pubblicazione all'Albo Pretorio saranno assolti gli eventuali altri obblighi di pubblicazione di cui alle norme vigenti;

Il Responsabile del Servizio Tecnico
dott. ing. Silvia Bassu

Ai sensi e per gli effetti dell'art.49 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267, vengono espressi i seguenti pareri dai Responsabili dei Servizi, in ordine:

a) *ALLA REGOLARITA' TECNICA* *favorevole*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Dott. Ing. Silvia Bassu

b) *ALLA REGOLARITA' CONTABILE* *favorevole*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott. Roberto Erdas

C O M U N E di **Aritzo**

Provincia di Nuoro

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267

APPONE

il visto di regolarità contabile e

ATTESTA

la copertura finanziaria.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi di cui alle voci capitoli ed articoli sopra descritti.

, li _____

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. Roberto Erdas