

COMUNE DI NICOSIA

PROVINCIA DI ENNA

3° SETTORE - IV SERVIZIO

Proposta di Determina Nr. 74P del 02 011 2015

DETERMINA DIRIGENZIALE N. A234 DEL 5 5 OTT. 2015

OGGETTO: Lavori per la messa in sicurezza, prevenzione e riduzione del rischio connesso alla vulnerabilità degli elementi, anche non strutturali (art. 18, DL 185/2008)

– Scuola Media "Dante Alighieri" – Nicosia (En)

Liquidazione 2º SAL in acconto.

C.U.P.: G16E10000350001 - CIG. 527608396B.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO:

Che con delibera di G.M. 287 del 10/11/2010, esecutiva, in attuazione del programma straordinario stralcio d'interventi urgenti sul patrimonio scolastico finalizzati alla messa in sicurezza e alla prevenzione e riduzione del rischio connesso alla vulnerabilità degli elementi, anche non strutturali, degli edifici scolastici a valere sulle risorse di cui al fondo infrastrutturale di cui all'art. 18 lett.b del D.L. 185/2008, è stato approvato e fatto proprio lo schema di convenzione regolante i rapporti fra Stato e Ente, da trasmettere al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ed autorizzare il Sindaco alla sottoscrizione della convenzione:

Che con delibera G.M. n.139 del 30/05/2011, esecutiva, è stato approvato e fatto proprio lo schema di convenzione regolante i rapporti tra il Comune di Nicosia e il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – Provveditorato Interregionale Opere Pubbliche Sicilia e Calabria – sede di Palermo, di autorizzare il Sindaco alla sottoscrizione della convenzione e di dare atto che le progettazioni citate si rifcriscono elusivamente ai finanziamenti erogati dal CIPE ed inseriti nel programma di cui alla delibera n.32 del 13/05/2010;

Che con nota del 15/09/2011 prot.0023388, assunta al prot. generale il 22/09/2011 n. 27183 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti Provveditorato Interregionale per le OO.PP. Sicilia – Calabria, ha trasmesso la convenzione di pari numero e data regolante i rapporti tra lo stesso ed il Comune di Nicosia relativamente ai "Lavori di adeguamento di elementi non strutturali ed impianti in tema di sicurezza e rischio per gli occupanti – Patrimonio Scolastico Scuola media D.Alighieri Piazza Marconi – Nicosia (CUP G16E10000350001) -importo € 160.000,00;

Che con delibera G.M. n.11 del 21/01/2013, esecutiva, è stato approvato il progetto esecutivo relativo a: Lavori urgenti sul patrimonio scolastico finalizzati alla messa in sicurezza ed alla prevenzione e riduzione del rischio connesso alla vulnerabilità degli elementi, anche non strutturali, degli edifici scolastici a valere sulle risorse di cui al fondo infrastrutturale di cui all'art. 18 lett.b del D.L. n.185/2008. Interventi presso la scuola media statale "D.Alighieri – piazza Marconi – Nicosia (EN) dell'importo complessivo di € 160.000,00;

Che con nota del 20/01/2014 prot.0001185, assunta al prot. generale il 28/01/2014 n. 2420 e prot. UTC n.487 del 29/01/2014, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti Provveditorato

Interregionale per le OO.PP. Sicilia - Calabria Settore tecnico Provinciale di Enna, con riferimento ai lavori in oggetto, ha trasmesso per i successivi adempimenti di approvazione copia conforme del verbale di affidamento e dell'atto di cottimo rep. 7090 del 07/11/2013, stipulato con la Ditta Debole Gaetano con sede in Leonforte (EN);

Che il Ministero delle Insfrastrutture e dei Trasporti ha accreditato la somma di €. 72.000,00 quale prima trance afferente il 45% sull'intera somma di €. 160.000,00, già incamerata al cap. 804 del bilancio del Comune di Nicosia;

Che nel corso dell'esercizio finanziario 2012 si è registrato l'incasso di €. 72.000,00 per avvenuto accreditamento da parte del Dipartimento per le Infrastrutture – Direzione Generale per l'edilizia infrastrutturale e trasporti per i lavori afferente l'oggetto;

Che con deliberazione di G.C. n. 79 del 02/04/2014 è stato approvato il verbale di cottimo autorizzando il Provveditorato alla consegna dei lavori;

Che con Atto di cottimo n. 7090 di rep. del 07/11/2013, registrato all'Agenzia delle Entrate di Enna in data 11/11/2013, al n. 2775, serie 3ª, la ditta "DEBOLE GAETANO", con sede in P.zza della Repubblica snc, Leonforte (En), ha assunto l'esecuzione dei lavori descritti in oggetto per l'importo complessivo di €. 84.304,58 al netto del ribasso d'asta del 34,62% di cui €. 2.705,00 per costo sicurezza;

Che i lavori sono stati consegnati in data 21/07/2014 giusto verbale di consegna in pari data;

Che durante l'esecuzione dei lavori è stata redatta una perizia di variante e suppletiva pervenuta a questo Ente in data 05/01/2015 al prot. n. 48 ed a questo Settore in data 07/01/2015, prot. 54, approvata con deliberazione di G.C. n. 5 del 20/01/2015;

Che per effetto delle lavorazioni previste nella citata perizia di variante e suppletiva l'impresa ha sottoscritto atto aggiuntivo ed ha concordato con la D.L. nuovi prezzi, registrandolo all'Agenzia delle Entrate di Enna in data 16/02/2015 al n. 151, serie 3^a;

Che la D.L. in data 25/02/2015, ha emesso il 2° SAL ed il relativo certificato di pagamento dell'importo netto di € 61.196,00 oltre IVA, afferente al secondo stato d'avanzamento a tutto il 25/02/2015;

Che tali atti sono stati trasmessi dal Provveditorato Interregionale alle OO.PP. Sicilia/Calabria – Settore Tecnico Provinciale di Enna con nota acclarata al protocollo dell'Ente in data 01/04/2015 al n. 7433/1981utc;

Che con D.D. n. 730 del 29/05/2015 era stata disposta la liquidazione in acconto del 2° SAL all'impresa esecutrice dei lavori fino alla concorrenza della disponibilità di cassa in attesa della seconda rata di acconto da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti;

Che a seguito della nota PEC prot. n. 20290 del 26/08/2015, pervenuta a questo Settore in data 27/08/2015 al n. prot. 4715, con la quale la ditta aggiudicataria (Gaetano Debole) comunicava che in riferimento ai lavori in oggetto, per mero errore la fattura relativa al 2 sal riporta un numero di serie errato e che in considerazione di ciò, si è ritenuto emettere una nota di credito e riemettere la fattura con la numerazione esatta":

Che la fattura in argomento era contenuta nella nota del 12/06/2015 prot. 2967 a firma del Dirigente il 2° Settore con la quale restituiva la citata determina in assenza dell'emissione dei mandati di

pagamento, atteso che si riscontra lo sforamento degli spazi finanziari disponibili, già programmati con l'approvazione del Bilancio di Previsione anno 2015, significando che l'ufficio finanziario non può procedere per la emissione dei relativi mandati di pagamento oltre i limiti degli spazi finanziari programmati;

Che con D.D. n. 1105 del 03/09/2015 la citata D.D. n. 730 del 29/05/2015 veniva revocata per le motivazioni sopra esposte e che si dava atto che si sarebbe proceduto alla liquidazione del 2° SAL con successivo provvedimento;

CIÒ PREMESSO

Preso atto che il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha accreditato la seconda rata di acconto, giusta richiesta con nota del 08/04//2015 prot. 7763/1781utc, pari ad €. 72.000,00, incamerata al cap. 804 del bilancio del Comune di Nicosia in data 16/09/2015;

VISTA la fattura elettronica n. 11/2015 pervenuta in data 29/09/2015 prot. 22912 per l'importo complessivo di €. 74.659,12 di cui €. 61.196,00 per imponibile ed €. 13.463,12 per *IVA*;

CONSIDERATO:

- che, tenuto conto della somma incamerata nel 2015, è disponibile, per la liquidazione in acconto della fattura sopra citata, la somma pari ad €.
 72.000,00;
- che non è possibile liquidare la rimanente somma di €. 2.659,12 stante che tale importo, come più volte comunicato dal Dirigente del 2° Settore, andrebbe ad incidere sul patto di stabilità interna (cfr. per ultimo la nota 12/06/2015 prot. 2967);
- che nelle more di nuovi spazi finanziari si può liquidare un acconto fino alla concorrenza della somma disponibile nel 2015 e di liquidare il saldo ad avvenuta cessazione della problematica;

Considerato altresì che al fine di procedere all'emissione del presente provvedimento è stato effettuato, dal Provveditorato Interregionale alle OO.PP. Sicilia/Calabria – Settore Tecnico, il seguente accertamento:

- Sportello Unico di Regolarità Contributiva - (D.U.R.C.), ai sensi della normativa vigente, che la ditta RISULTA REGOLARE con gli adempimenti assicurativi e previdenziali;

Che questo Ente, quale atto propedeutico alla liquidazione, ha *verificato*, per via telematica, tramite Equitalia Servizi S.p.a. (relativo al pagamento n. 51 del 02/10/2015 - Identificativo Univoco Richiesta: 201500001366902), ai sensi dell'art. 48 bis D.P.R. 602/73 come introdotto dal D.M. 18/01/2008 n. 40, che la ditta NON risulta soggetto inadempiente;

Dato atto:

- → che, ai sensi dell'art. 183 comma 5 del D.Lgs n. 267/2000, si considerano altresì impegnati gli stanziamenti per spese correnti e per spese di investimento correlati ad accertamenti di entrate aventi destinazione vincolata per legge;
- → che la somma accreditata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha una specifica finalità e pertanto vincolata per legge, giusto capitolo 2531, titolo 2, funzione 4, servizio 3, intervento 1, rr.pp. del bilancio dell'Ente, afferente i lavori di manutenzione patrimonio scolastico Scuola Media D.Alighieri con trasf.nto Regionale Dip. Infrastrutture a cui corrisponde in entrata il cap. 804 del bilancio dell'Ente;

- → che è necessario procedere al pagamento in acconto della fattura sopra citata al fine di non incorrere nelle sanzioni previste dal combinato disposto degli artt. 141, 142, 143 e 144 del D.P.R. 207/2010:
 - → che la somma è stata incassata in data 16/09/2015 al titolo 4 delle entrate e che pertanto il relativo pagamento al capitolo 2373 del tit. 2 della spesa non incide ai fini della determinazione del patto di stabilità interno anno 2015;

VISTO l'art 37 dello Statuto Comunale:

VISTO l'art.183 del D.Leg.vo 18/08/2000, n.267;

DATO ATTO che sulla presente determinazione il sottoscritto esprime parere in ordine alla regolarità ed alla correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis 1° comma D.Lgs 267/2000.

PROPONE DI DETERMINARE

Di dare atto che all'Ente Comune di Nicosia compete l'onere dell'incasso e del pagamento per i lavori realizzati, per come certificato dal Responsabile del Procedimento e dal Direttore dei Lavori, con emissione di apposito SAL e certificato di pagamento dei lavori;

Di dare atto che la somma è stata incassata in data 16/09/2015 al titolo 4 delle entrate e che pertanto il relativo pagamento al capitolo 2373 del tit. 2 della spesa non incide ai fini della determinazione del patto di stabilità interno anno 2015;

Di dare atto **che oggi,** tenuto conto della somma incamerata nel 2015, è **disponibile**, per la liquidazione in acconto della fattura sopra citata, la somma pari ad €. 72.000,00, con vincolo di destinazione, da impiegare per la realizzazione dei lavori in argomento;

Di dare atto che il secondo certificato di pagamento risulta pari ad €. 61.196,00, oltre IVA, così come da SAL n. 2, emesso dal Direttore dei Lavori, così distinto:

lavori	€.	61.196,00
IVA 22%	€	13.463,12
Totale complessivo	€.	74.659,12

Di dare atto che con il certificato n. 2 il Responsabile del Procedimento del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, Provveditorato Interregionale OO.PP. Sicilia Calabria – Ufficio 2° - Tecnico 1° Settore di Enna, geom. Carlo Amato, dichiara che per quanto risulta dagli atti medesimi, l'impresa non ha ceduto l'importo dei crediti né ha rilasciato procura o delega a favore di terzi per la riscossione dei mandati di pagamento relativi ai lavori sopracitati e che non esistono atti impeditivi di altro genere;

di liquidare, per quanto sopra, all'Impresa "DEBOLE Gaetano", con sede in Leonforte (En) P.zza della Repubblica snc, ditta esecutrice dei lavori in oggetto, C.F: *omissis* - P.I. *omissis* - la somma di € 72.000,00 quale acconto sullo stato di avanzamento n. 2 e giusta fattura n. 11/2015 del 26/09/2015 così distinta:

Imponibile	€ 61.196,00
IVA al 22%;	€ 13.463,12
Totale	€ 74.659,12

IVA compresa, relativa al saldo del secondo stato d'avanzamento dei lavori descritti in oggetto, sopra distinta;

Di ripartire, per la liquidazione di che trattasi, la somma di €. 72.000,00, quanto ad €. 59.016,39 per imponibile ed €. 12.983,61 per I.V.A.;

di imputare la relativa spesa di € 72.000,00 al capitolo 2531, titolo 2, funzione 4, servizio 3, intervento 1,RR.PP., del bilancio dell'Ente, afferente i lavori di manutenzione patrimonio scolastico – Scuola Media Dante Alighieri – Nicosia (En) a cui corrisponde in entrata il cap. 804 del bilancio dell'Ente:

di accreditare la superiore somma di €. 59.016,39, al lordo delle spese di bonifico, sul C/C n. intrattenuto dalla ditta con IBAN omissis;

di versare all'erario l'IVA pari ad € 12.983,61 secondo il c.d. splyt payment, art. 1, comma 629, lett. B) legge n. 190/2014, finanziaria 2015, che ha introdotto l'art. 17-ter al DPR n. 633/1972;

Di dare atto che al saldo della fattura n° 11/2015 del 26/09/2015 si provvederà con successivo atto;

Nicosia, lì 2 ottobre 2015

L'Istruttore Salvatore geom. Campagna

(data della proposta)

S CONTINE ON THE OWNER OF THE OWNER OWNER OF THE OWNER OWNER

Il Responsabile del Procedimento Michele geom. Campione

IL DIRIGENTE DEL 3° SETTORE

VISTA la proposta del Responsabile del Procedimento

VISTO lo Statuto Comunale

VISTO l'Ord. EE.LL

PRESO ATTO e fatta propria l'istruttoria per l'adozione della presente determinazione;

ATTESTATA la regolarita e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis 1° comma D.Lgs 267/2000.

ADOTTA la seguente determinazione

Di dare atto che all'Ente Comune di Nicosia compete l'onere dell'incasso e del pagamento per i lavori realizzati, per come certificato dal Responsabile del Procedimento e dal Direttore dei Lavori, con emissione di apposito SAL e certificato di pagamento dei lavori;

Di dare atto che la somma è stata incassata in data 16/09/2015 al titolo 4 delle entrate e che pertanto il relativo pagamento al capitolo 2373 del tit. 2 della spesa non incide ai fini della determinazione del patto di stabilità interno anno 2015;

Di dare atto che oggi, tenuto conto della somma incamerata nel 2015, è disponibile, per la liquidazione in acconto della fattura sopra citata, la somma pari ad €. 72.000,00, con vincolo di destinazione, da impiegare per la realizzazione dei lavori in argomento;

Di dare atto che il secondo certificato di pagamento risulta pari ad €. 61.196,00, oltre IVA, così come da SAL n. 2, emesso dal Direttore dei Lavori, così distinto:

lavori	€.	61.196,00
IVA 22%	€.	13,463,12
Totale complessivo	€	74.659,12

Di dare atto che con il certificato n. 2 il Responsabile del Procedimento del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, Provveditorato Interregionale OO.PP. Sicilia Calabria – Ufficio 2° - Tecnico 1° Settore di Enna, geom. Carlo Amato, dichiara che per quanto risulta dagli atti medesimi, l'impresa non ha ceduto l'importo dei crediti né ha rilasciato procura o delega a favore di terzi per la riscossione dei mandati di pagamento relativi ai lavori sopracitati e che non esistono atti impeditivi di altro genere;

di liquidare, per quanto sopra, all'Impresa "DEBOLE Gaetano", con sede in Leonforte (En) P.zza della Repubblica snc, ditta esecutrice dei lavori in oggetto, C.F: *omissis* - P.I. *omissis* - la somma di € 72.000,00 quale acconto sullo stato di avanzamento n. 2 e giusta fattura n. 11/2015 del 26/09/2015 così distinta:

Imponibile	€ 61.196,00
IVA al 22%;	€ 13.463,12
Totale	€ 74.659,12

IVA compresa, relativa al saldo del secondo stato d'avanzamento dei lavori descritti in oggetto, sopra distinta;

Di ripartire, per la liquidazione di che trattasi, la somma di €. 72.000,00, quanto ad €. 59.016,39 per imponibile ed €. 12.983,61 per I.V.A.;

di imputare la relativa spesa di € 72.000,00 al capitolo 2531, titolo 2, funzione 4, servizio 3, intervento 1,RR.PP., del bilancio dell'Ente, afferente i lavori di manutenzione patrimonio scolastico – Scuola Media Dante Alighieri – Nicosia (En) a cui corrisponde in entrata il cap. 804 del bilancio dell'Ente:

di accreditare la superiore somma di €. 59.016,39, al lordo delle spese di bonifico, sul C/C n. intrattenuto dalla ditta con IBAN omissis;

di versare all'erario l'IVA pari ad € 12.983,61 secondo il c.d. splyt payment, art. 1, comma 629, lett. B) legge n. 190/2014, finanziaria 2015, che ha introdotto l'art. 17-ter al DPR n. 633/1972;

Di dare atto che al saldo della fattura nº 11/2015 del 26/09/2015 si provvederà con successivo atto;

Di dare atto che il presente provvedimento ha efficacia immediata e verrà affisso all'Albo Pretorio del Comune per giorni 15, ai fini della generale conoscenza.

Si attesta la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis I comma del D.Lgs n. 267/2000.

Ing. Antonino Testa Camillo