



Città di Mondovì

Provincia di Cuneo

DIPARTIMENTO LAVORI PUBBLICI

N. 833

DETERMINAZIONE

del 27 novembre 2024

OGGETTO: MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'AMBITO DI VIALE DURANDO E FORNITURA E POSA DI ARREDO URBANO - CUP C97H22000630001. APPROVAZIONE E LIQUIDAZIONE SECONDO STATO DI AVANZAMENTO LAVORI DITTA G.S. S.R.L. - CIG 928398284E

Il sottoscritto MAZZA FRANCESCO , Dirigente del Dipartimento Lavori Pubblici;

Premesso che:

- con verbale di deliberazione della Giunta Comunale n. 133 del 31/05/2022 è stato approvato il progetto esecutivo per i lavori di *"Manutenzione straordinaria dell'ambito di Viale Durando e fornitura e posa di arredo urbano"*, redatto dal personale del Dipartimento Lavori Pubblici e comportante una spesa di € 125.000,00 di cui € 99.340,90 per lavori;
- l'intervento rientra nel Documento Unico di Programmazione 2022-2024 approvato con verbale di delibera del Consiglio Comunale n. 6 del 31/03/2022;
- il codice unico di investimento (CUP) assegnato è C97H22000630001;
- la spesa è finanziata con contributo di cui al decreto firmato il 14 gennaio 2022 del Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli affari interni e territoriali *"Assegnazione ai comuni di contributi per investimenti finalizzati alla manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano"* stanziato al capitolo di entrata 674/6 e al capitolo di uscita 2350/5 del bilancio corrente;
- con provvedimento prot. n. 35336 del 07/09/2023 è stato nominato il geom. Benso Vilma, funzionario del Dipartimento Lavori Pubblici, Responsabile Unico del Procedimento;

Dato atto che:

- per l'affidamento dell'intervento in oggetto, è stata avviata una procedura negoziata ai sensi dell'art. 1 comma 2 lettera a) del D.L. 76/2020, come modificato dalla legge di conversione n. 120/2020 e s.m.i., previo confronto di preventivi rivolta a tre operatori economici, mediante richiesta di offerta (RdO) sul Portale AcquistinretePA – M.E.P.A. n.3066273 del 18/06/2022, per un importo di € 99.340,90 compresi € 500,00 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso;
- il codice identificativo gara (CIG) richiesto è 928398284E;

- con determinazione n. 408 del 22/07/2022, i lavori di “*Manutenzione straordinaria dell’ambito di Viale Durando e fornitura e posa di arredo urbano*” sono stati affidati alla ditta G.S. S.r.l. con sede legale in Mondovì, per un importo pari ad € 89.456,81 compresi € 500,00 per oneri della sicurezza, oltre IVA al 22%;
- con determinazione n. 477 del 01/07/2024 è stata approvata la perizia suppletiva di variante ai sensi dell’art. 106 comma 1 lett. c) e comma 2 lett. b) del D.lgs. 50/2016 e s.m.i. che comporta un aumento contrattuale di netti € 7.276,60 oltre IVA al 22% e autorizzata la stipula dell’Atto di sottomissione con l’aggiudicatario dei lavori principali G.S. S.r.l.;

Visto il verbale di consegna lavori nelle more della stipula del contratto del 28/07/2022 regolarmente sottoscritto dalle parti;

Vista la lettera commerciale Prot. n. 41669 del 10/11/2022, con cui è stato formalizzato il contratto a norma dell’art. 32 comma 14 del D.lgs. n. 50/2016, in relazione alla RdO n. 3066273 gestita tramite il Portale AcquistinretePA – MEPA;

Vista la lettera commerciale Prot. n. 43260 del 04/10/2024, con cui è stato formalizzato l’atto di sottomissione della perizia suppletiva di variante a norma dell’art. 32 comma 14 del D.lgs. n. 50/2016;

Accertato che:

- in dipendenza degli atti sopra richiamati i lavori a contratto aumentano a netti € 96.733,41 di cui € 500,00 per oneri della sicurezza, oltre IVA al 22%;
- per la contabilità dei lavori della perizia suppletiva e di variante è stata estesa la contabilità dei lavori principali;

Dato atto che con determinazione n. 195 del 24/04/2023 è stato approvato e liquidato alla ditta G.S. S.r.l. il primo stato di avanzamento lavori alla data del 10/03/2023 per un importo complessivo di € 28.463,55 oltre IVA al 22%;

Vista la seguente documentazione depositata agli atti del dipartimento, relativa alla contabilità del secondo stato di avanzamento lavori redatta e sottoscritta dal Direttore dei Lavori incaricato geom. Benso Vilma, sottoscritta dal Responsabile Unico del Procedimento e dall’Impresa, per lavori eseguiti a tutto il 01/10/2024:

- libretto delle misure n. 2;
- sommario del libretto delle misure al S.A.L. n. 2;
- registro di contabilità;
- sommario registro di contabilità al S.A.L. n. 2;
- stato di avanzamento lavori n. 2 a tutto il 01/10/2024;
- certificato di pagamento n. 2;

Visto il certificato di pagamento n. 2 emesso dal Responsabile Unico del Procedimento in data 01/10/2024, dal quale si evidenzia un credito a favore dell’impresa per lavori eseguiti pari ad € 67.785,90 oltre IVA al 22%;

Vista la fattura elettronica nr. 265 del 30/10/2024 emessa dalla ditta G.S. S.r.l. con sede legale in Mondovì, Via Durando n. 4, dell’importo di € 67.785,90 oltre I.V.A. al 22% per un totale di € 82.698,80, acquisita al prot. n. 48222/2024;

Accertati: l’osservanza delle procedure stabilite nel provvedimento costitutivo dell’impegno di spesa, la regolarità delle forniture o delle prestazioni, la rispondenza al prezzo convenuto, il

rispetto della normativa fiscale, la presenza dei requisiti quantitativi e qualitativi concordati, nonché il rispetto delle condizioni e dei termini pattuiti;

Acquisito il D.U.R.C. n. prot. INAIL_45448530, richiesto il 23/09/2024 e riscontrata la conformità ai sensi della vigente normativa;

Richiamato l'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

Considerato che ai sensi del decreto del Ministero dell'Economia del 23 gennaio 2015, pubblicato in G.U. il 3 febbraio 2015, per dare attuazione alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (*split payment*), occorre provvedere a trattenere ai singoli fornitori l'IVA relativa alle prestazioni eseguite ed accantonare la relativa somma onde provvedere al versamento della stessa direttamente all'erario;

Dato atto che l'affidatario si è assunto l'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 Legge 136/2010, come da dichiarazione acquisita agli atti;

Ritenuto di procedere con l'approvazione degli atti di contabilità del secondo stato di avanzamento per lavori eseguiti a tutto il 01/10/2024, redatti e sottoscritti dal Direttore dei Lavori incaricato geom. Benso Vilma, sottoscritti dal Responsabile Unico del Procedimento e dall'Impresa, e di eseguire la liquidazione della relativa spesa;

Accertato che in relazione all'affidamento in oggetto e conseguente contratto, continuano ad applicarsi le disposizioni di cui al D.lgs. 50/2016, ai sensi degli artt. 226 e 229 del nuovo Codice dei contratti pubblici, approvato con D.lgs. 36/2023, trattandosi di procedura di gara indetta e conclusa prima del 1° luglio 2023, data in cui il nuovo Codice ha acquistato efficacia;

Richiamate:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 44 adottata in data 29/09/2023 di approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024/2026, nonché le successive variazioni;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 74 adottata in data 22/12/2023 di approvazione del bilancio di previsione finanziario 2024/2026, nonché le successive variazioni;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 15 del 10/02/2024 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2024/2026, nonché le successive variazioni;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 45 del 30/03/2024 di approvazione del PIAO per il triennio 2024/2026;

Dato atto che il presente provvedimento risulta coerente con gli obiettivi fissati negli atti programmatici richiamati, che affidano al Responsabile del Dipartimento Lavori Pubblici la gestione del servizio in oggetto e dei relativi capitoli di spesa;

Visti l'art. 184 del D.lgs. 18/08/2000 n. 267 e l'art.62 del Regolamento Comunale di Contabilità;

Acquisito il parere favorevole di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa del presente atto, ai sensi dell'art. 147 bis del T.U.E.L. 267/2000,

da parte del competente responsabile del servizio;

D E T E R M I N A

1. Di approvare le premesse che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto.
2. Di approvare il secondo stato di avanzamento dei lavori di “*Manutenzione straordinaria dell’ambito di Viale Durando e fornitura e posa di arredo urbano*”, composto dalla documentazione citata in premessa e acquisita agli atti del dipartimento, redatta e sottoscritta dal Direttore dei Lavori incaricato geom. Benso Vilma, sottoscritta dall’impresa e dal Responsabile Unico del Procedimento per i lavori effettuati a tutto il 01/10/2024.
3. Di approvare il certificato di pagamento n. 2 emesso in data 01/10/2024 dal Responsabile Unico del Procedimento dell’importo di € 67.785,90 oltre IVA al 22%, per una somma complessiva di € 82.698,80, con il quale si liquidano i lavori eseguiti dalla ditta G.S. S.r.l. con sede legale in Mondovì, Via Durando n. 4.
4. Di liquidare la fattura elettronica nr. 265 del 30/10/2024 emessa dalla ditta G.S. S.r.l., con imputazione della spesa complessiva di € 82.698,80 al capitolo 2350/5 – impegni 2024/975/1 – 2024/975/3 – 2024/975/4 del Bilancio corrente, provvedendo contestualmente al pagamento a trattenere la somma di € 14.912,90 relativa all’IVA esposta in fattura che verrà, successivamente e con le modalità definite nel Decreto Ministeriale di cui alle premesse, versata direttamente all’erario.
5. Di dare atto che:
 - la spesa va imputata per € 67.785,90 alla voce A “lavori” e per € 14.912,90 alla voce B “IVA” del quadro economico di spesa approvato con D. D. n. 477/2024;
 - ai sensi dell’art. 62, comma 3, lettera e) del Regolamento di contabilità, che i dati relativi all’intervento in oggetto (*localizzazione e valore*) saranno inseriti nel provvedimento di liquidazione del saldo e approvazione del certificato di regolare esecuzione.
6. Di disporre la trasmissione della presente determinazione dirigenziale al Dipartimento Contabilità e Finanze per gli adempimenti di competenza.

DT/VB/sf

Mondovì, li 27 novembre 2024

IL DIRIGENTE
MAZZA FRANCESCO *

* Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa