



Città di Mondovì

Provincia di Cuneo

DIPARTIMENTO LAVORI PUBBLICI

N. 866

DETERMINAZIONE

del 05 dicembre 2024

OGGETTO: REALIZZAZIONE DI PISCINA A SCOPO RICREATIVO PRESSO IL COMPLESSO POLIVALENTE DI SANT'ANNA AVAGNINA – OPERE DI COMPLETAMENTO. CUP C95B24000160004 - CIG B1B2BBF1D8. APPROVAZIONE ATTI DI CONTABILITA' FINALE E CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE. LIQUIDAZIONE ALLA DITTA EDIL VERDE S.N.C. DI BERTOLINO.

Il sottoscritto MAZZA FRANCESCO, Dirigente del Dipartimento Lavori Pubblici;

Premesso che:

- con verbale di deliberazione della Giunta Comunale n. 70 del 29/04/2024 è stato approvato il progetto esecutivo dei lavori di *“Realizzazione di piscina a scopo ricreativo presso il complesso polivalente di Sant’Anna Avagnina – Opere di Completamento”*, redatto dal personale del Dipartimento Lavori Pubblici, comportante una spesa di €100.000,00 di cui € 70.944,08 per lavori;
- il Responsabile Unico di Progetto, ai sensi dell’art. 15 del D.lgs. 36/2023, è l’arch. Martorano Marco, funzionario del Dipartimento Lavori Pubblici;
- il Codice Unico di Progetto attribuito risulta C95B24000160004;

Dato atto che:

- la spesa è finanziata con fondi comunali e trova copertura al capitolo di spesa 2284/15 del bilancio corrente;
- il RUP ha richiesto, ai sensi dell’art. 50 comma 1 lettera a) del D.lgs. 36/2023, mediante Trattativa diretta gestita sulla piattaforma *Appalti&Contratti e-Procurement* di Maggioli, alla ditta EDIL VERDE S.n.c. di Bertolino con sede legale in Mondovì, la disponibilità ad eseguire i lavori;
- la ditta EDIL VERDE S.n.c. di Bertolino ha presentato la propria offerta nei termini e modalità previsti dalla Trattativa diretta;
- con determinazione n. 371 del 29/05/2024 i lavori sono stati affidati alla ditta EDIL VERDE S.n.c. di Bertolino con sede legale in Mondovì, al prezzo di € 67.264,64 oltre € 3.000,00 per oneri della sicurezza, per complessivi € 70.264,64 oltre IVA al 10%;
- il Codice Identificativo Gara (CIG) assegnato è B1B2BBF1D8;

Vista la lettera commerciale prot. n. 24774 del 05/06/2024 con cui è stato formalizzato il contratto a norma dell'art. 18 comma 1 del D.lgs. n. 36/2023, in relazione alla Trattativa diretta gestita sulla piattaforma *Appalti&Contratti e-Procurement* di Maggioli;

Dato atto che i lavori sono stati consegnati in data 03/06/2024 e l'ultimazione degli stessi è avvenuta in data 26/07/2024 e quindi in tempo utile, come risulta dai relativi verbali regolarmente sottoscritti dalle parti interessate;

Preso atto che con determinazione n. 608 del 30/08/2024 è stato approvato e liquidato alla ditta EDIL VERDE S.n.c. di Bertolino il primo stato di avanzamento eseguiti fino al 24/07/2024 pari ad € 62.935,48 oltre IVA al 10%;

Visti gli atti di contabilità finale dei lavori redatti in data 21/10/2024 e presentati dal Direttore dei Lavori incaricato geom. Tomasiello Cristian dai quali si evidenzia un credito a favore dell'impresa per lavori eseguiti fino al 26/07/2024 pari ad € 7.329,16 oltre IVA al 10%;

Preso atto che la documentazione sottoscritta senza riserva dall'impresa, nonché dal RUP e dal Direttore dei Lavori, depositata agli atti dell'ufficio, è composta da:

- Conto finale dei lavori
- Registro di contabilità
- Libretto n. 1 – Lavori a Corpo
- Relazione sul conto finale e certificato di regolare esecuzione emesso in data 25/10/2024
- Certificato di Pagamento S.A.L. n. 2 – Finale emesso in data 15/11/2024;

Visto il certificato di regolare esecuzione emesso in data 25/10/2024 dal quale si evidenzia che:

- i lavori eseguiti dalla ditta EDIL VERDE S.n.c. di Bertolino corrispondono a quelli previsti dal progetto approvato;
- i medesimi sono stati eseguiti con buoni materiali ed a regola d'arte;
- l'Impresa è in regola col versamento dei contributi assicurativi, così come accertato dal DURC acquisito dalla stazione appaltante;
- l'Impresa non ha ceduto l'importo dei suoi crediti o rilasciato deleghe o procure a favore di terzi;
- la contabilità finale è stata regolarmente revisionata;
- l'importo dei lavori, viste le risultanze dello stato finale accettato senza riserve dall'Impresa è di € 70.264,64 e perciò compreso nei limiti della somma autorizzata;

Visto il certificato di pagamento n. 2 rata di saldo firmato dal Responsabile del Procedimento arch. Martorano Marco in data 15/11/2024, dal quale si evidenzia un credito a favore dell'impresa pari ad € 7.329,16 oltre IVA al 10%;

Vista la fattura elettronica nr. 27 del 21/11/2024 emessa dalla ditta EDIL VERDE S.n.c. di Bertolino con sede legale in Mondovì (CN), Via Giacomo e Giovanni Durando n. 4, acquisita al prot. n. 49466/2024 dell'importo di € 7.329,16 oltre I.V.A. al 10% per un totale di € 8.062,08;

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;

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;

Acquisito il D.U.R.C. n. prot. INAIL_45635740, richiesto il 30/09/2024 e riscontrata la conformità ai sensi della vigente normativa;

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;

Vista la garanzia fideiussoria per la rata di saldo n. 2024/50/2705342 emessa in data 14/11/2024 dalla Società Reale Mutua di Assicurazioni, ai sensi dell’art. 117 comma 9 del D.lgs. 36/2023 e dell’art. 2.7 del Capitolato Speciale di Appalto, acquisita al prot. n. 48744 del 15/11/2024;

Riconosciuta quindi la necessità di procedere all’approvazione degli atti di contabilità finale e del certificato di regolare esecuzione redatti e sottoscritti dal Direttore dei Lavori incaricato geom. Tomasiello Cristian e sottoscritti dall’impresa e dal RUP, depositati agli atti dell’ufficio, nonché alla liquidazione della spesa;

Accertato che nel quadro economico del progetto esecutivo approvato con verbale di deliberazione della G.C. n. 70/2024, nelle somme a disposizione dell’Amministrazione sono state indicate le risorse destinate per le funzioni tecniche svolte dai dipendenti ai sensi dell’art.45 del D.lgs. 36/2023;

Rilevato pertanto che occorre provvedere, ai sensi dell’art. 45 – comma 3 del D.lgs. 36/2023 all’impegno di spesa di € 1.418,88 al capitolo 2284/15 del bilancio corrente;

Richiamate:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 44 adottata in data 29/09/2023 di approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024/2026;
- 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 gli artt. 31, 55 e segg. del regolamento comunale di contabilità;

Visto l’art. 183 del D.lgs. 18/8/2000 n. 267;

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 gli atti di contabilità finale dei lavori di *“Realizzazione di piscina a scopo ricreativo presso il complesso polivalente di Sant’Anna Avagnina – Opere di Completamento”*, composto dalla documentazione citata in premessa, redatta e sottoscritta dal Direttore dei Lavori incaricato geom. Tomasiello Cristian, sottoscritta dall’impresa e dal RUP per il pagamento del credito residuo pari ad € 7.329,16 oltre IVA al 10%.
3. Di approvare il certificato di regolare esecuzione redatto e sottoscritto dal Direttore dei Lavori incaricato geom. Tomasiello Cristian, sottoscritto dal Responsabile del Procedimento arch. Martorano Marco, emesso in data 25/10/2024.
4. Di dare atto che la ditta EDIL VERDE S.n.c. di Bertolino ha trasmesso garanzia fideiussoria per la rata di saldo n. 2024/50/2705342 emessa in data 14/11/2024 dalla Società Reale Mutua di Assicurazioni, ai sensi dell’art. 117 comma 9 del D.lgs. 36/2023 e dell’art. 2.7 del Capitolato Speciale di Appalto, acquisita al prot. n. 48744 del 15/11/2024.
5. Di liquidare la fattura elettronica nr. 27 del 21/11/2024 emessa dalla ditta EDIL VERDE S.n.c. di Bertolino, acquisita al prot. n. 49466/2024, con imputazione della spesa complessiva di € 8.062,08 al capitolo 2284/15 – impegno n. 2024/1311/0 del bilancio corrente, provvedendo contestualmente al pagamento a trattenere la somma di € 732,92 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.
6. Di dare atto che:
 - la spesa va imputata per € 7.329,16 alla voce A e per € 732,92 alla voce B6 del quadro economico di spesa approvato con determinazione n. 781/2024;
 - ai sensi dell’art. 62, comma 3, lettera e) del Regolamento di contabilità, l’intervento in oggetto è contabilizzato per un importo pari al totale della spesa attuata alla data della presente determinazione e localizzato come segue:

num. ordine	denominazione - localizzazione	importo
170	IMPIANTO SPORTIVO DI SANT'ANNA AVAGNINA - VIA DELLE ROBINIE 10 - PISCINA	€ 81.634,31

7. Di impegnare a titolo di incentivi funzioni tecniche svolte dai dipendenti, ai sensi dell’art. 45 del D.lgs. 36/2023, la spesa totale di € 1.418,88 al capitolo 2284/15 del P.E.G. del corrente esercizio finanziario che presenta la necessaria disponibilità, attribuendo alla transazione elementare definita dall’allegato n.7 del D.lgs. 118/2011 la seguente codifica (codice livello V) del Piano dei conti Finanziario: U.2.02.01.09.016 - IMPIANTI SPORTIVI.
8. Di dare atto che la presente determinazione, comportando impegno di spesa, diventerà esecutiva con l’apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

9. Di disporre la trasmissione della presente determinazione dirigenziale al Dipartimento Contabilità e Finanze per gli adempimenti di competenza.

LP/MM/CT/sf

Mondovì, li 05 dicembre 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