



Città di Mondovì

Provincia di Cuneo

DIPARTIMENTO LAVORI PUBBLICI

N. 341

DETERMINAZIONE

del 21 maggio 2025

OGGETTO: MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'AMBITO DI VIALE DURANDO E FORNITURA E POSA DI ARREDO URBANO - SECONDO LOTTO - ANNO 2023 - CUP C97H22000650001 - CIG 98999007EB. APPROVAZIONE PRIMO STATO DI AVANZAMENTO LAVORI E LIQUIDAZIONE DITTA CARMELLO GIACOMO.

Il sottoscritto MAZZA FRANCESCO , Dirigente del Dipartimento Lavori Pubblici;

Premesso che:

- con verbale di deliberazione della Giunta Comunale n. 113 del 17/06/2023 è stato approvato il progetto definitivo - esecutivo per i lavori di *"Manutenzione straordinaria dell'ambito di Viale Durando e fornitura e posa di arredo urbano – secondo lotto – anno 2023"*, redatto dal personale del Dipartimento Lavori Pubblici e comportante una spesa di € 62.500,00 di cui € 48.810,14 per lavori;
- l'intervento rientra nel Documento Unico di Programmazione 2023-2025 approvato con verbale di delibera del Consiglio Comunale n. 3 del 24/02/2023;
- il codice unico di investimento (CUP) assegnato è C97H22000650001;
- 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. Vilma Benso, funzionario del Dipartimento Lavori Pubblici, Responsabile Unico del Procedimento, in sostituzione dell'arch. Giampiero Andreis;

Dato atto che:

- per l'affidamento dell'intervento in oggetto, 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., è stata avviata con la ditta CARMELLO GIACOMO, con sede in Mondovì, Trattativa Diretta n.3624948 del 21/06/2023 sul Portale AcquistinretePA – M.E.P.A., per un importo a base di gara di € 48.810,14 compresi € 2.000,00 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso;
- il codice identificativo gara (CIG) richiesto è 98999007EB;

- la ditta CARMELLO GIACOMO ha presentato la propria offerta entro il termine del 30/06/2023, con modalità previsti dalla Trattativa Diretta, offrendo un ribasso pari al 1,20%;
- con determinazione n. 429 del 14/07/2023, i lavori di *“Manutenzione straordinaria dell’ambito di Viale Durando e fornitura e posa di arredo urbano – secondo lotto – anno 2023”* sono stati affidati alla ditta CARMELLO GIACOMO con sede legale in Mondovì, per un importo pari ad € 48.248,42 compresi € 2.000,00 per oneri della sicurezza, oltre IVA al 22%;

Visto il verbale di consegna lavori nelle more della stipula del contratto del 20/07/2023 regolarmente sottoscritto dalle parti;

Vista la lettera commerciale Prot. n. 47486 del 30/11/2023, con cui è stato formalizzato il contratto a norma dell’art. 32 comma 14 del D.lgs. n. 50/2016, in relazione alla Trattativa Diretta n. 3624948 gestita tramite il Portale AcquistinretePA – MEPA;

Vista la seguente documentazione depositata agli atti del dipartimento, relativa alla contabilità del primo 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 01/04/2025:

- libretto delle misure n. 1;
- sommario del libretto delle misure al S.A.L. n. 1;
- registro di contabilità;
- sommario registro di contabilità al S.A.L. n. 1;
- stato di avanzamento lavori n. 1 a tutto il 01/04/2025;
- certificato di pagamento n. 1;

Visto il certificato di pagamento n. 1 emesso dal Responsabile Unico del Procedimento in data 22/04/2025, dal quale si evidenzia un credito a favore dell’impresa per lavori eseguiti pari ad € 44.433,11 oltre IVA al 22%;

Vista la fattura elettronica nr. 002/PA del 28/04/2025 emessa dalla ditta CARMELLO GIACOMO con sede legale in Mondovì, Via Bertini n. 15, dell’importo di € 44.433,11 oltre I.V.A. al 22% per un totale di € 54.208,39, acquisita al prot. n. 17626/2025;

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_47490835, richiesto il 23/01/2025 e riscontratane 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 primo stato di avanzamento per lavori eseguiti a tutto il 01/04/2025, 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. 60 adottata in data 25/11/2024 di approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025/2027, nonché le successive variazioni;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 71 adottata in data 28/12/2024 di approvazione del bilancio di previsione finanziario 2025/2027, nonché le successive variazioni;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 22/02/2025 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2025/2027, nonché le successive variazioni;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 76 del 28/03/2025 di approvazione del PIAO per il triennio 2025/2027;

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;

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;

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

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 primo stato di avanzamento dei lavori di *“Manutenzione straordinaria dell’ambito di Viale Durando e fornitura e posa di arredo urbano – secondo lotto – anno 2023”*, 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 01/04/2025.

3. Di approvare il certificato di pagamento certificato di pagamento n. 1 emesso dal Responsabile Unico del Procedimento in data 22/04/2025 dell'importo di € 44.433,11 oltre IVA al 22%, per una somma complessiva di € 54.208,39, con il quale si liquidano i lavori eseguiti dalla ditta CARMELLO GIACOMO con sede legale in Mondovì, Via Bertini n. 15.
4. Di liquidare la fattura elettronica nr. 002/PA del 28/04/2025 emessa dalla ditta CARMELLO GIACOMO, con imputazione della spesa complessiva di € 54.208,39 al capitolo 2350/5 – impegni 2025/952/1 – 2025/952/2 del Bilancio corrente, provvedendo contestualmente al pagamento a trattenere la somma di € 9.775,28 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 € 44.433,11 alla voce A e per € 9.775,28 alla voce B12 del quadro economico di spesa approvato con D. D. n. 429/2023;
 - 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 21 maggio 2025

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