



Città di Mondovì

Provincia di Cuneo

DIPARTIMENTO LAVORI PUBBLICI

N. 345

DETERMINAZIONE

del 21 maggio 2025

OGGETTO: ANELLO CICLABILE DEL FERRONE – CUP C91B23000610006 – CIG B63A6362CF. SECONDO STATO DI AVANZAMENTO LAVORI PARI AL FINALE. APPROVAZIONE E LIQUIDAZIONE ALLA DITTA S.A.M. COSTRUZIONI S.R.L.

Il sottoscritto MAZZA FRANCESCO , Dirigente del Dipartimento Lavori Pubblici;

Premesso che:

- con verbale di deliberazione della Giunta Comunale n. 128 del 28 giugno 2023 è stato disposto di aderire al bando regionale per la realizzazione di interventi per l'adattamento degli ambiti urbani a nuove forme di mobilità sostenibile ed attiva, approvato con determinazione dirigenziale n. 721/A1602B/2022 del 5 dicembre 2022, mediante la candidatura del progetto "Anello ciclabile del Ferrone";
- con medesimo verbale è stato approvato il progetto di fattibilità tecnico economica dell'intervento "Anello ciclabile del Ferrone" redatto dal personale del Dipartimento Lavori Pubblici comportante una spesa complessiva di € 240.000,00;
- con comunicazione acquisita al prot. n. 30163 del 12/07/2024 Finpiemonte S.p.A. ha comunicato il provvedimento di concessione del contributo di € 263.976,00 per la realizzazione di interventi per l'adattamento degli ambiti urbani a nuove forme di mobilità sostenibile ed attiva (a fronte di un intervento complessivo di € 317.470,00 definito con deliberazione G.C. 128/2023), destinato per € 240.000,00 alla realizzazione dell'anello ciclabile del Ferrone e per la parte rimanente ad interventi – già attuati – inerenti alla posa in opera di segnaletica verticale e alla sensibilizzazione e formazione della cittadinanza;
- l'intervento è stato inserito del Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2024/2026 approvato con verbale di deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 del 29/07/2024;
- il Codice Unico di Progetto (CUP) assegnato al progetto è C91B23000610006;
- il Responsabile Unico di Progetto è l'arch. Marco Martorano, nominato con provvedimento prot.n. 33728 del 06/08/2024;
- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 65 del 25/03/2025 è stato approvato il progetto esecutivo denominato "*Anello ciclabile del Ferrone*" redatto dal personale del Dipartimento Lavori Pubblici comportante una spesa complessiva di € 240.000,00 di cui 149.965,91 per lavori;

Dato atto che:

- con determinazione n. 197 del 28/03/2025, i lavori relativi all'intervento "*Anello ciclabile del Ferrone*" sono stati affidati alla ditta S.A.M. COSTRUZIONI S.R.L. con sede legale in Cherasco, Via del Lavoro n. 39, per un importo pari ad € 148.481,90 comprensivo di €1.564,42 per oneri della sicurezza, oltre IVA al 10%;
- il codice identificativo gara (CIG) è B63A6362CF;

Vista la lettera commerciale prot. n. 13627 del 31/03/2025, 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 n. G00682 gestita tramite la piattaforma di e-procurement denominata *Appalti&Contratti e-Procurement* di Maggioli;

Visto il verbale di consegna dei lavori del 31/03/2025;

Preso atto che con determinazione n. 283 del 02/05/2025 è stato approvato e liquidato alla ditta S.A.M. COSTRUZIONI S.R.L. il primo stato di avanzamento lavori alla data del 22/04/2025 per un importo di € 132.900,00 oltre IVA al 10%;

Visto il certificato di ultimazione lavori del 29/04/2025;

Vista la seguente documentazione depositata agli atti del dipartimento, relativa alla contabilità del secondo stato di avanzamento lavori pari al finale, redatta e sottoscritta dal geom. Cristian Tomasiello del Dipartimento Lavori Pubblici, incaricato della direzione lavori, sottoscritta dal Responsabile Unico di Progetto e dall'Impresa, per lavori eseguiti a tutto il 05/05/2025:

- stato di avanzamento lavori n. 2 a tutto il 05/05/2025;
- libretto delle misure n. 1;
- registro di contabilità n. 1;
- sommario del Registro di Contabilità al S.A.L. n. 2;
- stato finale dei lavori;
- certificato di pagamento n. 2;

Visto il certificato di pagamento n. 2 emesso in data 05/05/2025, dal quale si evidenzia un credito a favore dell'impresa per lavori eseguiti a tutto il 05/05/2025 pari ad € 14.800,00 oltre IVA al 10%;

Vista la fattura elettronica nr. F6-000022 del 14/05/2025 emessa dalla ditta S.A.M. COSTRUZIONI S.R.L. con sede legale in Cherasco, Via del Lavoro n. 39, pervenuta al protocollo generale n. 20258/2025, dell'importo di € 14.800,00 oltre IVA al 10% per un totale di € 16.280,00;

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_47632021, richiesto il 03/02/2025 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 secondo stato di avanzamento pari al finale per lavori eseguiti a tutto il 05/05/2025, redatti e sottoscritti dal geom. Cristian Tomasiello del Dipartimento Lavori Pubblici, incaricato della direzione lavori, sottoscritti dal Responsabile Unico di Progetto e dall'Impresa, e di eseguire la liquidazione della relativa spesa;

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;

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 lavori pari al finale relativo al progetto denominato "*Anello ciclabile del Ferrone*", redatto e sottoscritto dal geom. Cristian Tomasiello del Dipartimento Lavori Pubblici, composto dalla documentazione citata in premessa depositata agli atti del dipartimento, sottoscritta dal Responsabile Unico di Progetto e dall'Impresa per i lavori effettuati a tutto il 05/05/2025.
3. Di approvare il certificato di pagamento n. 2 emesso in data 05/05/2025 dal Responsabile Unico di Progetto dal quale si evidenzia un credito a favore dell'impresa per lavori eseguiti a tutto il 05/05/2025 pari ad € 14.800,00 oltre IVA al 10%.

4. Di liquidare la fattura elettronica nr. F6-000022 del 14/05/2025 emessa dalla ditta S.A.M. COSTRUZIONI S.R.L. con sede legale in Cherasco, Via del Lavoro n. 39, pervenuta al protocollo generale n. 20258/2025, dell'importo complessivo di € 16.280,00 con imputazione della spesa al capitolo 2401/0 – impegno 2025/1073/1 – bilancio corrente, provvedendo contestualmente al pagamento a trattenere la somma di € 1.480,00 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 € 14.800,00 alla voce A e per € 1.480,00 alla voce B8 del quadro economico di spesa approvato con determina n. 197/2025;
 - 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.

LP/MM/CT/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