



COMUNE DI PAPANASIDERO

Provincia di Cosenza

Tel: 098183078 www.comune.papasidero.cs.it pec: comune.papasidero@pec.it

COPIA

N.ro generale 71	DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DELL'AREA TECNICA
----------------------------	--

N. 48/T	DATA 20.03.2024	OGGETTO: AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO AVENA – APPROVAZIONE E LIQUIDAZIONE STATO FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE CUP: F18C22001910004 - CIG: Z383A67DDC
-------------------	---------------------------	--

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

L' anno **2024**, il giorno **VENTI** del mese di **MARZO** nella sede dell' ufficio tecnico del comune di Papasidero il sottoscritto, responsabile del servizio tecnico in forza del decreto sindacale n. 3 del del 25.01.2022, ha adottato la seguente

DETERMINAZIONE

Visto

- la D.C.C. n. 5 del 14.03.2024 di approvazione del documento unico di programmazione semplificato 2024-2026 ai sensi dell'art.170, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000;
- la D.C.C. n. 6 del 14.03.2024 di approvazione del bilancio di previsione finanziario 2024-2026 (art. 151, d.lgs. n. 267/2000 e art. 10, d.lgs. n. 118/2011);

Premesso che il progetto esecutivo era stato approvato con D.G.C. n. 87 del 27/12/2022, per un importo complessivo di euro 22.759,10, come da quadro economico seguente:

	LAVORI A BASE D'ASTA			
a.1	IMPORTO LAVORI A MISURA			18.084,98 €
a.2	ONERI PER LA SICREZZA			731,80 €
A	Totale Lavori			18.816,78 €
B	IVA SUI LAVORI	10% di A		1.881,68 €
C	SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE			
c.1	Attività di supporto al RUP	-	1.048,99	
c.2	Spese e oneri previdenziali competenze tecniche	4% di c.1	41,96	



c.4	IVA su compensi tecnici	22% di c.1+c.2	240,01	
c.5	Incentivo art 92, c,5 Dlgs 163/2006	2% di a.2	376,34	
c.7	Forniture (compresa iva)		353,35	
C	Tatale somme a disposizione			2.060,64 €
	TOTALE LAVORI			22.759,10 €

Vista la determinazione del Responsabile dell'Area Tecnica n. 45/T del 30/03/2023 di Aggiudicazione dell'appalto dei lavori di "AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO AVENA CUP: F18C22001910004- CIG: Z9D3A9DB76 alla ditta Sola Carmine impresa individuale p.iva 00510160781 con un ribasso sull'importo a base di offerta del 15,68% per un importo di lavori al netto del ribasso d'asta pari a euro 15.981,06 comprensivi degli oneri della sicurezza, come riportato nel quadro economico post gara seguente:

	<u>LAVORI A BASE D'ASTA</u>			
a.1	IMPORTO LAVORI A MISURA			18.084,98 €
a.2	ONERI PER LA SICREZZA			731,80 €
a.3	Ribasso d'asta		15,68%	2.835,72 €
a.4	Lavori al netto del ribasso			15.249,26 €
A	Totale Lavori			15.981,06 €
B	IVA SUI LAVORI	10% di A		1.598,11 €
C	<u>SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE</u>			
c.1	Attività di supporto al RUP	-	1.048,99	
c.2	Spese e oneri previdenziali competenze tecniche	4% di c.1	41,96	
c.4	IVA su compensi tecnici	22% di c.1+c.2	240,01	
c.5	Incentivo art 92, c,5 Dlgs 163/2006	2% di a.2	319,62	
c.7	Forniture (compresa iva)		353,35	
C	Tatale somme a disposizione			2.003,93 €
	TOTALE LAVORI			19.583,09 €
	Economie di gara			3.176,01 €

Dato atto che con determina n. 104/T del 20.07.2023 è stata approvata la perizia di variante con importo complessivo dei lavori pari a 23.770,60 € come da quadro economico seguente:

a.1	IMPORTO LAVORI A MISURA			23.325,28 €
a.2	ONERI PER LA SICREZZA			731,80 €
a.3	Ribasso d'asta		15,68%	3.657,40 €
a.4	Lavori al netto del ribasso			19.667,88 €



A	Lavori	Totale		20.399,67 €
B	IVA SUI LAVORI		10% di A	2.039,97 €
C	<u>SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE</u>			
c.1	Attività di supporto al RUP		-	1.048,99
c.2	Spese e oneri previdenziali competenze tecniche		4% di c.1	41,96
c.4	IVA su compensi tecnici		22% di c.1+c.2	240,01
C	Totale somme a disposizione			1.330,96 €
	TOTALE LAVORI			23.770,60 €

Visto che il sottoscritto Direttore dei Lavori e Responsabile del procedimento ing. Biagio Lamboglia ha certificato l'ultimazione dei lavori in data 07.08.2023 e redatto:

- tutta la documentazione relativa alla Contabilità Finale;
- la documentazione relativa al Certificato di Regolare Esecuzione da cui risulta che
 1. l'importo contrattuale complessivo dei lavori autorizzato è di euro 20.399,67;
 2. i lavori sono stati ultimati in tempo utile e corrispondono alle registrazioni fatte nei registri contabili;
 3. i lavori sono stati eseguiti a regola d'arte;
 4. l'importo contrattuale finale dei lavori ammonta a euro 4.498,52 pari al residuo credito dell'impresa appaltatrice: € 4.498,52 oltre all'I.V.A.;
 5. i lavori sono stati eseguiti in base ai termini contrattuali;
 6. l'impresa ha firmato la contabilità finale senza riserve;

Atteso che, per quanto sopra espresso, il credito esigibile della ditta appaltatrice per l'esecuzione dei lavori in parola ammonta a €. 4.498,52 così determinati:

A) Importo netto del Conto finale redatto dal D.L. € 4.498,52.

Resta a credito liquido della ditta € 4.498,52;

Ritenuto pertanto opportuno procedere all'assestamento del quadro economico finale dell'opera come segue:

A	Importo Lavori eseguiti			20.399,67 €
B	IVA SUI LAVORI		10% di A	2.039,97 €
C	<u>SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE</u>			
c.1	Attività di supporto al RUP		-	1.048,99
c.2	Spese e oneri previdenziali competenze tecniche		4% di c.1	41,96
c.4	IVA su compensi tecnici		22% di c.1+c.2	240,01
C	Totale somme a disposizione			1.330,96 €
	TOTALE LAVORI			23.770,60 €



Vista la fattura n. 2/PA/2024 del 13/02/2024, acquisita al protocollo dell'Ente in data 14/02/2024 n.422, trasmessa dalla ditta Sola Carmine con sede in C/da Colle di Trodo, snc – Mormanno (CS) CF: SLOCMN59R17E419U, P. IVA: 00510160781, dell'importo complessivo di € 4.948,37, di cui € 4.498,52 imponibile ed € 449,85 per IVA al 10%;

Rilevato che la ditta è in regola con gli enti previdenziali per come si evince dal DURC prot. INPS_39907782 con scadenza validità al 25.06.2024;

Ritenuto, alla luce di quanto sopra, di dover approvare e liquidare la fattura sopra elencata;

Richiamata la normativa vigente in materia di IVA, in particolare quanto previsto dalla lettera b) del co. 629 della Legge di Stabilità 2015 (L. 190/2014, pubblicata sulla G.U. n. 300 del 29 dicembre 2014, S.O. n. 99) che ha introdotto nel corpo del D.P.R. 633/1972 il nuovo art. 17 – ter nel D.P.R. 633/1972, rubricato "Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici";

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 s.m.i.;

Visto il d.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 s.m.i. in quanto la procedura di appalto si è espletata prima del 1 luglio 2023;

Visto il Decreto 19 aprile 2000, n. 145 s.m.i. nella parte ancora in vigore;

Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

Visto il regolamento comunale dei contratti;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

D E T E R M I N A

Le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;

Di approvare la Contabilità Finale e le risultanze del Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori relativi agli interventi "AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO AVENA", eseguiti dall'impresa Sola Carmine con sede in C/da Colle di Trodo, snc – Mormanno (CS) CF: SLOCMN59R17E419U, P. IVA: 00510160781, per l'importo complessivo di € 4.948,37;

Di dare atto che il residuo credito dell'impresa rilevabile dalla documentazione relativa al Conto finale e al Certificato di Regolare Esecuzione ammonta a € 4.498,52, quale credito liquidabile dell'impresa appaltatrice, di € 4.498,52 oltre all'I.V.A. al 10%;

Di approvare e liquidare, ai sensi dell'art. 184 del D.lgs 267/2000 e ss.mm.ii., la fattura n. 2/PA/2024 del 13/02/2024, acquisita al protocollo dell'Ente in data 14/02/2024 n.422, trasmessa dalla ditta Sola Carmine con sede in C/da Colle di Trodo, snc – Mormanno (CS) CF: SLOCMN59R17E419U, P. IVA: 00510160781, dell'importo complessivo di € 4.948,37, di cui € 4.498,52 imponibile ed € 449,85 per IVA al 10%;

Di pagare, ai sensi dell'art. 185 del D.lgs 267/2000 e ss.mm.ii., la somma netta di € 4.498,52 in favore della summenzionata ditta, trattenendo la somma di € 449,85 dovuta per Iva al 10%, ai sensi della normativa vigente in materia di Split Payment;

Di versare direttamente all'Erario, nei termini e nelle modalità previste dalla legge, la somma dovuta per Iva al 10% di € 449,85;

Di emettere mandato di pagamento per gli importi e la causale sopra indicati, disponendo ai fini dell'estinzione dell'ordinativo di pagamento l'accreditamento sul conto corrente indicato in fattura;

Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n- 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

Di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, il presente provvedimento sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;



Di dichiarare sotto la propria responsabilità, ai sensi del D.P.R. 445/2000 che:

- non si configurano ipotesi di conflitto di interesse per il personale comunale impegnato nel presente provvedimento e che costituiscano obbligo di astensione ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. 16/04/2013 n. 62;
- non sussistono condizioni di incompatibilità rinvenienti nelle disposizioni di cui alla legge n. 190/2012 e del rispetto dei livelli essenziali di trasparenza.

Di trasmettere il presente provvedimento:

- all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
- all'Ufficio Ragioneria per i relativi adempimenti

Di pubblicare la presente all'albo pretorio online del comune di Papisidero per n. 15 giorni consecutivi;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

F.to (ing. Biagio Lamboglia)



VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Si dichiara di avere espresso parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147-bis, comma 1, D.Lgs. n.267/2000.

Data 20.03.2024

Il Responsabile del servizio finanziario
F.to (Dr. FASANO Raffaele)

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
		€ 4.948,37	3981	R.P. 2023

Data 20.03.2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to (Dr. FASANO Raffaele)

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

PUBBLICAZIONE

Reg. n. 117 (delle pubblicazioni)

La presente determinazione viene affissa all'Albo Pretorio dell'Ente per giorni 15 consecutivi a partire dal

20.03.2024 .=====.

Lì 20.03.2024

Il Responsabile del Servizio
F.to (ing. Biagio LAMBOGLIA)

E' copia conforme all'originale da servire ad uso amministrativo.

Lì, 20.03.2024



IL RESPONSABILE DELL'AREA
AMMINISTRATIVO - CONTABILE
(Dr. Raffaele FASANO)

