



# PROVINCIA DI SALERNO

Sett. Patrimonio, Edilizia e Programmazione Rete Scolastica

Dir. Lizio ing. Angelo Michele

Determinazione n. 302 del 12/04/2016

Registro generale n. 1247 del 15 GIU 2016

PROGETTAZIONE, REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE SCUOLE, INFRASTRUTTURE E GRANDI  
OPERE PUBBLICHE

Registro interno n. 12 del 12/04/2016

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DI SPESA, per l'importo di € 90.156,25 I.V.A. compresa, quale saldo degli oneri derivanti dall'atto di transazione del 22-12-2015, inerente i lavori di costruzione del polo scolastico di Contursi Terme (SA).

LIQUIDAZIONE

## PROVINCIA DI SALERNO

Dichiaro di aver affisso la determina all'Albo Pretorio telematico

Pubblicazione n. 42618 dal 15 GIU 2016 al 30 GIU. 2016

Salerno, 15 GIU 2016

Il Messo

e. M...



M 15EP rev. 625

rev. 1261

## IL DIRIGENTE

### PREMESSO CHE :

- con deliberazione di Giunta Provinciale n. 888 del 25 novembre 2004, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il progetto definitivo inerente i *"Lavori di costruzione del polo scolastico in Contursi Terme (SA)"*, redatto dall'Ufficio Tecnico Provinciale, per l'importo di € 5.939.254,33 – opera finanziata con Prestito Obbligazionario della Provincia di Salerno di pari importo;
- con Determinazione Dirigenziale n. 3514/RG del 10 agosto 2011 – C.I.D. n. 4004 del 14 giugno 2011 (*Registro interno del Settore Gare ed Espropri n. 58 del 14 giugno 2011*), in seguito ad espletamento di gara con procedura aperta, la progettazione esecutiva e l'esecuzione dei lavori venivano aggiudicati in via definitiva all'impresa PACICOS s.r.l., con sede in Nocera Inferiore (SA) al Corso Vittorio Emanuele n. 96, per il prezzo netto di € 3.549.600,77 al netto del ribasso d'asta offerto del 21,188%, € 90.000,00 per oneri della sicurezza ed € 70.000,00 per spese di progettazione esecutiva, per un totale complessivo di € 3.709.600,77 oltre I.V.A. come per legge;
- con Determinazione Dirigenziale C.I.D. n. 10367 (*Registro interno del Settore Urbanistica, Governo del Territorio e Gare, n. 37 del 20 febbraio 2012*) in seguito a scissione societaria parziale proporzionale della società PACICOS s.r.l., veniva autorizzato il subentro della società "CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l." all'originario affidatario dei lavori di che trattasi, società "PACICOS s.r.l.";
- i lavori venivano regolati con contratto di appalto stipulato in data 04 maggio 2012, repertorio n. 3325, fiscalmente registrato all'Agenzia delle Entrate di Salerno in data 15 maggio 2012 al n. 535, serie 1°;
- con deliberazione di Giunta Provinciale n. 198 del 05 luglio 2012, esecutiva a termini di legge, veniva approvato il progetto esecutivo redatto dall'impresa appaltatrice dei lavori, ed affidati alla medesima impresa ulteriori lavori per l'importo di € 402.012,81 oltre I.V.A. come per legge;
- tali ulteriori lavori venivano regolati con contratto di appalto aggiuntivo stipulato in data 08 ottobre 2012, repertorio n. 3395, fiscalmente registrato all'Agenzia delle Entrate di Salerno in data 15 ottobre 2012 al n. 1083, serie 1°;

### CONSIDERATO CHE :

- durante l'esecuzione dei lavori, il mancato rispetto dei termini per i pagamenti dei corrispettivi in acconto maturati dall'appaltatore ha inciso sul programma esecutivo dei lavori;
- il ritardo accumulato nella liquidazione dei corrispettivi in acconto maturati in favore dell'appaltatore per l'avanzamento dei lavori, secondo la computazione di cui ai SAL nn. 4 e 5 per un importo complessivo di € 674.606,00 ha determinato la sospensione della lavorazioni con decorrenza dal 19 agosto 2013, in applicazione delle previsioni di cui all'art. 6-bis del D.Lgs. n. 64 del 06 giugno 2013;
- il mancato pagamento dei corrispettivi maturati, unita alla incertezza sui tempi di liquidazione anche futura, ha determinato la volontà dell'appaltatore di preannunciare la risoluzione del contratto di appalto, giusta diffida ad adempiere del 10 settembre 2013;
- in relazione alle diverse causali, oggetto di puntuale e diffusa illustrazione nella nota di esplicitazione delle riserve del 10 giugno 2015, l'appaltatore richiedeva la refusione della somma complessiva di € 533.629,76 al netto degli importi dovuti per le ulteriori lavorazioni eseguite nel periodo compreso tra la computazione del S.A.L. n. 5 e la redazione dello stato di consistenza;
- l'appaltatore, pur manifestando l'intenzione, anche a mezzo dei propri difensori, di procedere in via giudiziale per la dichiarazione di risoluzione del contratto di appalto *de quo* per il risarcimento dei

*Registro interno del settore Patrimonio, Edilizia e Programmazione Rete Scolastica n. 183 del 11 marzo 2016*), con la quale veniva accolta la richiesta dell'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l., di cui alla nota PEC del 10 marzo 2016, provvedendo alla liquidazione della FATTPA 2\_15 del 28 maggio 2015, dell'importo di € 98.370,00 oltre I.V.A. al 10% come per legge pari ad € 9.837,00 – **per un totale complessivo di € 108.207,00;**

- che per quanto innanzi evidenziato il residuo credito ancora da corrispondere all'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l., in aderenza a quanto stabilito nell'atto di transazione del 22 dicembre 2015, risulta essere pari ad € 90.156,25;

#### VISTI :

- le fatture nn. FATTPA 1\_16 e FATTPA 2\_16 entrambe del 16 febbraio 2016, assunte al protocollo generale dell'Ente in data 17 febbraio 2016 rispettivamente ai nn. PSA201600041223 e PSA201600041222, emesse dall'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l., **dell'importo complessivo di € € 90.156,25** (di cui € 3.745,90 imposta I.V.A.);
- le note di credito nn. FATTPA 5\_16 e FATTPA 6\_16 entrambe del 08 aprile 2016, assunte al protocollo generale dell'Ente in pari data rispettivamente ai nn. PSA201600080408 e PSA201600080409, emesse dall'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l., quale storno totale, per errata emissione, delle fatture nn. FATTPA 1\_16 e FATTPA 2\_16 entrambe del 16 febbraio 2016;
- le fatture nn. FATTPA 7\_16 (dell'importo complessivo di € 48.951,36 - quali interessi di ritardato pagamento sui ratei di acconto liquidati – importo escluso dalla base imponibile I.V.A. ai sensi dell'ex art. 15 del D.P.R. n. 633/1972) e FATTPA 8\_16 (dell'importo complessivo di € 41.204,89 di cui € 3.745,90 imposta I.V.A.), entrambe del 08 aprile 2016, assunte al protocollo generale dell'Ente in pari data rispettivamente ai nn. PSA201600080410 e PSA201600080411, emesse dall'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l., **dell'importo complessivo di € € 90.156,25** (di cui € 3.745,90 imposta I.V.A.);
- il D.U.R.C. On Line regolare dell'impresa rilasciato in data 18 marzo 2016, in corso di validità fino a tutto il 16 luglio 2016;
- l'atto della cessione di credito, stipulato dal notaio dr. Aniello CALABRESE, repertorio n. 148624 in data 24 ottobre 2012 e registrato all'Agenzia delle Entrate di Pagani (SA) il 24 ottobre 2012 al n. 7227 serie 1T, pervenuto al protocollo generale dell'Ente in data 26 ottobre 2012 al n. PSA201200241783, dal quale risulta che l'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l. ha ceduto, alla BANCA DI CREDITO POPOLARE di Torre del Greco (NA), con sede al Corso Vittorio Emanuele – 80059 Torre del Greco (NA), il credito vantato nei confronti di questa Provincia per l'esecuzione dei lavori indicati in oggetto;

#### RILEVATO CHE :

- il Responsabile del Procedimento è il Dirigente del Settore Patrimonio, Edilizia e Programmazione Rete Scolastica, Ing. Angelo-Michele LIZIO, nominato con decreto del Presidente della Provincia n. 145 del 23 ottobre 2015, il quale ha ottemperato ed ottempererà alla cura degli ulteriori adempimenti;
- il C.I.G. dei lavori di che trattasi è il seguente : **04288477BB**;
- la presente determinazione, secondo la mappatura dei processi amministrativi individuati dal PTPC (*Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione*) triennio 2016 – 2018 della Provincia di Salerno, approvato con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 3 del 28 gennaio 2016, **è stimata a rischio ALTO**;

#### RICONOSCIUTA :

diversi danni occorsi, non ha ancora avviato le relative azioni giudiziarie;

- l'appaltatore, a seguito di interpello, si è dichiarato disponibile ad astenersi dal promuovere l'azione giudiziaria e di proseguire la realizzazione dell'intervento, a condizione di essere ristorato da tutti gli oneri sostenuti e di non aggravare la propria esposizione nei confronti dell'Ente, anche mediante una modifica alle previsioni del capitolato speciale che riduca, in termini di importi netti delle lavorazioni, l'avanzamento dell'intervento sufficiente per la corresponsione di una rata di acconto;
- sulla base della proposta conciliativa dell'impresa nelle more si intavolavano trattative finalizzate ad un bonario componimento della vertenza;
- le parti, dopo ampie discussioni e prolungati incontri, sono addivenuti alla determinazione di transigere definitivamente l'insorta questione;
- all'esito delle quali le parti addivenivano alla sottoscrizione di transazione della vertenza, nei termini di cui alla medesima (*allegata in copia al presente provvedimento*), sottoscritta in data 22 dicembre 2015, tra il legale rappresentante dell'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l. e in dirigente del settore Patrimonio, Edilizia e Programmazione Rete Scolastica della Provincia di Salerno;
- l'atto di transazione (*allegato al presente atto*), con il quale si è pervenuti alla risoluzione della controversia sulla base del riconoscimento di € **184.780,35** oltre I.V.A. al 10% sulla base imponibile di € 135.828,99 (*decurtata quindi degli interessi per ritardato pagamento, in quanto esclusi dalla base imponibile I.V.A. ai sensi dell'ex art. 15 del D.P.R. n. 633/1972*), pari ad € 13.582,90 – **per un totale complessivo da corrispondere di € 198.363,25** - onnicomprensivo di interessi e comunque a totale e definitiva tacitazione di ogni e qualsiasi doglianza, credito e spettanza, nessuna esclusa ed eccettuata, dipendenti dall'insorto contenzioso, che la Provincia si obbliga a versare nei termini pattuiti nella transazione stessa, e specificatamente l'importo riconosciuto è così composto :
  - a) € **98.370,00** oltre I.V.A. al 10% come per legge pari ad € 9.837,00 – **per un totale complessivo di € 108.207,00** - per lavori eseguiti, come da computazione del verbale di consistenza redatto in data 11 maggio 2015;
  - b) € **48.951,36** (*esclusi dalla base imponibile I.V.A. ai sensi dell'ex art. 15 del D.P.R. n. 633/1972*) per interessi di ritardato pagamento sui ratei di acconto liquidati;
  - c) € **37.458,99** oltre I.V.A. al 10% come per legge pari ad € 3.745,90 – **per un totale complessivo di € 41.204,89** - per maggiori oneri connessi al fermo improduttivo del cantiere per un periodo complessivo di giorni 630 (*seicentotrenta*) dalla sospensione dei lavori alla redazione del verbale di consistenza, a definitiva tacitazione delle domande iscritte dall'appaltatore negli atti contabili e di ogni altro onere, indennizzo derivante dal contratto di appalto;

#### **PRESO ATTO :**

- dell'atto di transazione sottoscritto in data 22 dicembre 2015, tra il legale rappresentante dell'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l. e in dirigente del settore Patrimonio, Edilizia e Programmazione Rete Scolastica della Provincia di Salerno;
- della Determinazione Dirigenziale C.I.D. n. 34068 (*Registro interno del settore Patrimonio, Edilizia e Programmazione Rete Scolastica n. 41 del 09 febbraio 2016*), con la quale è stato approvato l'atto di transazione del 22 dicembre 2015, al fine di poter liquidare quanto spettante all'impresa esecutrice dei lavori ed assunto il relativo impegno di spesa necessario per dare totale copertura finanziaria all'obbligazione assunta;
- della nota PEC dell'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l. del 10 marzo 2016, assunta al protocollo generale dell'Ente in pari data al n. PSA201600059471, con la quale la stessa ha richiesto, nelle more dell'approvazione del citato atto di transazione, la liquidazione dell'importo dei lavori eseguiti alla data dello stato di consistenza, giusta fattura emessa n. FATTPA 2\_15 del 28 maggio 2015, assunta al protocollo generale dell'Ente in data 29 maggio 2015 al n. PSA201500123431;
- della Determinazione Dirigenziale C.I.D. n. 34540 (*Registro generale n. 401 del 24 marzo 2016* - Pag. 3 di 7 - CID 35016 - Impronta digitale: Dkq30OICOOgK0KaKoY57wch4dCFBasfBIA4Jjg1po+Y=

- la propria competenza esclusiva a liquidare la complessiva somma di € **90.156,25** (di cui € 3.745,90 imposta I.V.A.), quale pagamento a saldo delle fatture nn. FATTPA 7\_16 e FATTPA 8\_16 entrambe del 08 aprile 2016, relativa al saldo degli oneri derivanti dall'atto di transazione sottoscritto in data 22 dicembre 2015, ai sensi dell'art. 184, comma 3°, del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000;

Con i poteri delle richiamate leggi,

## D E T E R M I N A

1. di **dichiarare** la premessa, che ad ogni effetto si abbia qui ripetuta e trascritta, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di **dare atto** che l'atto di transazione sottoscritto in data 22 dicembre 2015, tra il legale rappresentante dell'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l. e in dirigente del settore Patrimonio, Edilizia e Programmazione Rete Scolastica della Provincia di Salerno, inerente l'intervento denominato "Lavori di costruzione del polo scolastico in Contursi Terme (SA)", è stato approvato con Determinazione Dirigenziale C.I.D. n. 34068 (Registro interno del settore Patrimonio, Edilizia e Programmazione Rete Scolastica n. 41 del 09 febbraio 2016) ed assunto il conseguente e relativo impegno di spesa;
3. di **disporre la liquidazione**, per le motivazioni riportate in premessa, a favore dell'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l., con sede legale in Nocera Inferiore (SA) al Corso Vittorio Emanuele n. 96 – Codice fiscale e Partita I.V.A. : 04938240654, per il pagamento di € **90.156,25** (di cui € 3.745,90 imposta I.V.A.), relativo al saldo delle fatture nn. FATTPA 7\_16 e FATTPA 8\_16 entrambe del 08 aprile 2016, assunte al protocollo generale dell'Ente in pari data rispettivamente ai nn. PSA201600080410 e PSA201600080411, di cui al saldo degli oneri derivanti dall'atto di transazione sottoscritto in data 22 dicembre 2015, inerente l'intervento denominato "Lavori di costruzione del polo scolastico in Contursi Terme (SA)", con esigibilità 2015 con imputazione, anche in termini di cassa, **sul capitolo 4022015** denominato "EX2280005 - LAVORI DI REALIZZAZIONE POLO SCOLASTICO IN CONTURSI TERME (FIN. PREST.OBBL.)", individuato nel redigendo Bilancio 2016 nell'ambito della

MISSIONE	04
PROGRAMMA	02
TITOLO	2
IMPEGNO N.	2315-01/2015 assunto con la Determinazione Dirigenziale C.I.D. n. 34068 (Registro interno del settore Patrimonio, Edilizia e Programmazione Rete Scolastica n. 41 del 09 febbraio 2016)

*Reimputato al bilancio 2016.*

4. di **riportare** i sotto evidenziati elementi della transazione elementare, come definito dall'allegato 7 del D.Lgs. n. 118/2011 :

Mission e	Programma	Titolo	Macro aggregato	V Livello Piano Conti	Cofog	Descrizione Cofog	Cod. UE
04	02	2	02	U.2.02.01.09.003	09.2	Istruzione secondaria	8

5. di **attribuire** all'operazione il Codice SIOPE "2107 - Altre infrastrutture";
6. di **autorizzare** il Settore Finanziario ad emettere n. 2 mandati di pagamento per complessivi € **90.156,25** nel modo seguente :

- ❖ € **86.410,35** in favore dell'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l., con sede legale in Nocera Inferiore (SA) al Corso Vittorio Emanuele n. 96 – Codice fiscale e Partita I.V.A. : 04938240654, nella persona della sig.ra Giancarla INNAMORATO, nata a [redacted] il [redacted]

██████ quale Amministratore Unico e legale rappresentante dell'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l., previo bonifico bancario da effettuarsi sul conto corrente c/o la BANCA DI CREDITO POPOLARE di Torre del Greco (NA), con sede al Corso Vittorio Emanuele – 80059 Torre del Greco (NA), sul conto corrente avente il seguente codice IBAN : IT31 ██████████

██████████, di cui alla cessione del credito indicata in premessa;

- ❖ € 3.745,90 in favore dell'Erario, in applicazione dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972 (*split payment*), introdotto dalla Legge 190/2014 (*legge di Stabilità 2015*), quale imposta I.V.A.;

7. di trasmettere copia del presente provvedimento al Dirigente del Settore Finanziario per gli adempimenti di competenza;
8. di dare atto che la presente determinazione, secondo la mappatura dei processi amministrativi individuati dal PTPC (*Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione*) triennio 2016 – 2018 della Provincia di Salerno, approvato con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 3 del 28 gennaio 2016, è **stimata a rischio ALTO**;
9. di pubblicare copia della presente determinazione dirigenziale all'Albo pretorio Provinciale a norma dell'art. 124, comma 1°, del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000;
10. di rendere la presente Determinazione immediatamente eseguibile.

LIMITE INFERIORE DELLA DETERMINAZIONE - EVENTUALI AGGIUNTE VANNO CONSIDERATE NULLE

Sono allegati alla determina i seguenti documenti digitali:

- Atto di transazione sottoscritto in data 22-12-2015 - conforme all'originale
- Approvazione atto di transazione sottoscritto il 22 dicembre 2015, tra l'impresa CINCOTTI COSTRUZIONI s.r.l. e la Provincia di Salerno, afferente i lavori di costruzione del polo scolastico in Contursi Terme (SA). - Determina CID n. 34068
- LIQUIDAZIONE DI SPESA, per l'importo di € 108.207,00 I.V.A. compresa, derivante da stato di consistenza inerente i lavori di costruzione del polo scolastico di Contursi Terme (SA). - Determina CID n. 34540
- Atto di cessione del credito - conforme all'originale
- DURC regolare impresa del 18-03-2016 - conforme all'originale
- Fattura impresa n. 1\_16 - conforme all'originale
- Fattura impresa n. 2\_16 - conforme all'originale
- Ricezione fattura elettronica dal SDI - Fatt. N. FATTPA 5\_16 del 08/04/2016 di euro 48.951,36 - Fattura prot. 201600080408 del 08/04/2016
- Ricezione fattura elettronica dal SDI - Fatt. N. FATTPA 6\_16 del 08/04/2016 di euro 41.204,89 - Fattura prot. 201600080409 del 08/04/2016
- Ricezione fattura elettronica dal SDI - Fatt. N. FATTPA 8\_16 del 08/04/2016 di euro 41.204,89 - Fattura prot. 201600080411 del 08/04/2016
- Ricezione fattura elettronica dal SDI - Fatt. N. FATTPA 7\_16 del 08/04/2016 di euro 48.951,36 - Fattura prot. 201600080410 del 08/04/2016

Obblighi di pubblicazione L.190/2012 e D.Lgs 33/2013 – Amministrazione trasparente  
Tipologia: Lavori, servizi o forniture (anteriori a dicembre 2012)  
CIG: 04288477BB - Fase: Liquidazione a saldo - CUP: H79H0400000008

L'Istruttore

Montarbo

Domenico S.

Il Responsabile del Servizio

Il Dirigente

**PEG**

Centro di Costo					
Anno	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Competenza	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Residui					
Codice UEB					
Capitolo					
Num. Impegno/Accertam.					
Stanziamento definitivo €					
Somme già impegnate €					
Disponibilità attuale €					
Prenotazione €					
Presente Impegno/Accert. €					
Disponibilità residua €					
Note:					

**IMPEGNO DI SPESA**

(Articolo 151, comma 4, decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267)

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria  
 FAVOREVOLE                                  SFAVOREVOLE                                  con  
 prescrizioni/annotazioni

Note:



**LIQUIDAZIONE DELLA SPESA**

(Articolo 184, comma 4, decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267)

Si attesta che sul provvedimento sono stati effettuati i previsti controlli e riscontri.

Note: IMP. 88P-1/2016 → coll. E acc 108P00/2004 P.O. 2009  
 (ex ver. 36570/2004) c.v. 126/2016

Il Responsabile contabile

Il Funzionario contabile

Il Dirigente

\_\_\_\_\_  
  


