



PROVINCIA DI SALERNO

Sett. Edilizia Scolastica e Patrimonio

Dir. Lizio ing. Angelo Michele

OGGETTO: Lavori di ripristino delle facciate interne del L.C. "T. Tasso" di Salerno. Approvazione stato finale, relazione sul conto finale e certificato di regolare esecuzione. Liquidazione all'impresa esecutrice senza corresponsione dell'importo.

LIQUIDAZIONE

PROVINCIA DI SALERNO

Dichiaro di aver affisso la determina all'Albo Pretorio telematico

Pubblicazione n. _____ dal _____ al _____
73846 10/11/2020 25/11/2020

Il Responsabile della Pubblicazione

Salerno, _____
10/11/2020



IL DIRIGENTE

Richiamata la propria determinazione CID 48934 RG 1524 del 06/06/2019 con la quale è stato aggiudicato all'impresa **RICCIO COSTRUZIONI** soc. coop., con sede in Quarto (NA), alla via Gramsci, 16, P.I. 07436730639 l'esecuzione dei lavori per il ripristino delle facciate interne dell'edificio scolastico sede del Liceo Classico "T. Tasso" di Salerno, per l'importo complessivo € 175.134,71, secondo il seguente quadro economico:

VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTI
A.1 LAVORI E ONERI PER LA SICUREZZA		
A.1.1	Importo lavori al netto del ribasso offerto del 35,437%	€ 102.722,60
A.1.2	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 72.412,11
TOTALE LAVORI, ONERI PER LA SICUREZZA E MANO D'OPERA		€ 175.134,71
(B) SOMMA A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE		
Imprevisti e altro		
B.1.1	Imprevisti, lavori in economia	€ 11.575,83
B.1.2	Copie eliografiche	€ 500,00
B.1.3	Oneri aggiuntivi per scarica autorizzata di rifiuti speciali	€ 618,65
TOTALE IMPREVISTI ED ALTRO		€ 12.694,48
B.2 Imposte e tasse		
B.2.1	I.V.A. sui lavori (22%)	€ 38.529,64
B.2.2	Contributo ANAC	€ 225,00
TOTALE IMPOSTE E TASSE		€ 38.754,64
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE		€ 51.449,12
IMPORTO TOTALE INTERVENTO		€ 226.583,83
ECONOMIE DA RIBASSO		€ 68.785,84

Dato atto che

- il complessivo importo del progetto è finanziato mediante l'utilizzo delle economie dei mutui posizione 4399711/2003 "Viadotto sul fiume Sele" e posizione 4411732/2004 "Liceo artistico Sabatini e IPSS di Salerno", i quali presentano un'economia di € 1.562.289,34 ed € 101.830,24, il cui ammortamento è posto a carico della Regione Campania, ai sensi della Legge regionale n. 28 dell' 8/8/2018, recante "Misure per l'attuazione degli obiettivi fissati dal DEFR 2018 – 2020 – collegato alla Legge di stabilità regionale 2018";
- la Cassa Depositi e Prestiti, con note prot. nn. 201900008140 e 201900008142 del 31/01/2019, ha autorizzato il diverso utilizzo di entrambi i mutui suddetti per la quota parte relativa alla realizzazione del progetto in argomento, nel modo seguente:
 - € 219.443,06, a valere sul mutuo posizione 4399711/2003 "Viadotto sul fiume Sele";
 - € 75.926,61, a valere sul mutuo posizione 4411732/2004 "Liceo artistico Sabatini e IPSS di Salerno";
- con la predetta determinazione CID 48934 si è provveduto ad impegnare l'intera somma necessaria alla realizzazione del progetto, a valere sul diverso utilizzo del mutuo pos. n. 4399711 L.R. 28/2018 ART.1 C. 40, capitolo di spesa 04022085 denominato "MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUMENTO LIVELLI DI SICUREZZA LICEO CLASSICO TASSO SALERNO L.R. 28/2018" e finanziato dai capitoli di entrata collegati: 40200485 e 40200486, denominati rispettivamente "TRASFERIMENTO REGIONALE DA DIVERSO UTILIZZO MUTUI A CARICO REGIONE L.R. 28/2018 POS. 4411732/2004" e "TRASFERIMENTO REGIONALE DA DIVERSO UTILIZZO MUTUI A CARICO REGIONE L.R. 28/2018 POS. 4399711/2003", con i seguenti elementi della transazione elementare, come definiti dall'allegato 7 del D.Lgs. 118/2011, sono i seguenti:

Missione	Programma	Titolo	Macro Aggregato	V Livello Piano Conti	Cofog	Descrizione Cofog	Cod.UE
04	02	2	02	U.2.02.01.09.000	09.2	istruzione secondaria	8

- al progetto è stato assegnato il CUP n. H55B18001630002;

- il codice CIG è il seguente: 78601343C5;

Considerato che

- il contratto di appalto è stato sottoscritto il 20/09/2019 prot. n. 201900065145 e registrato il 24 Settembre 2019 serie 3 al n. 793;
- i lavori sono stati consegnati in data 17/06/2019 con inizio effettivo dei lavori in data 25/07/2020 e ultimati in data 09/09/2020;
- con nota prot. n. 202000077805 del 14/10/2020 è stata trasmessa la documentazione relativa allo stato finale dei lavori sottoscritto ed accettato dall'impresa senza alcuna riserva in data 07/10/2020, completo di tutta la prevista documentazione oltre alla relazione sul conto finale dei lavori ed al certificato di regolare esecuzione sottoscritto in pari data;

Preso atto che

- all'impresa sono stati effettuati i seguenti pagamenti in acconto:
 1. € 68.393,29 di cui € 56.060,07 relativi al certificato di pagamento n. 1 del 03/12/2020 ed € 12.333,22 per IVA al 22%, giusta determinazione CID 52636 RG 1068 del 20/04/2020;
 2. € 64.917,05 di cui € 53.210,70 certificato di pagamento n. 2 del 24/03/2020 ed € 11.706,35 per IVA al 22%, giusta determinazione CID 53248 RG 1676 del 03/07/2020;
 3. € 71.563,20 di cui € 58.658,36 relativi al certificato di pagamento n. 3 del 28/07/2020 ed € 12.904,84 per IVA al 22%, giusta determinazione CID 54009 RG 2420 del 02/10/2020;
- lo stato finale redatto dal direttore dei lavori in data 06/10/2020 presenta le seguenti risultanze:

	Importo lavori compresi oneri della sicurezza	€ 175.082,33	
	Importo per economie ed imprevisti	€ 8.990,44	
	Importo per copie eliografiche	€ 402,68	
	Importo per oneri di discarica	€ 301,30	
a)	TOTALE		€ 184.776,75

- al netto delle anticipazioni corrisposte pari a € 167.929,13 risulta un credito all'impresa pari a €16.847,62, oltre IVA al 22% pari a € 3.706,45 secondo le seguenti specifiche:

importo	descrizione	IVA al 22%
€ 7.153,20	per lavori ed oneri	€ 1.573,70
€ 8.990,44	per economie ed imprevisti	€ 1.977,89
€ 402,68	per copie eliografiche	€ 88,58
€ 301,30	per oneri di discarica	€ 66,28

- l'impresa ha emesso le seguenti fatture relative alle predetti voci:
 1. FATTPA 10_20 del 14/10/2020 di complessivi € 8.726,90 protocollo n. 202000077865 del 14/10/2020
 2. FATTPA 11_20 del 14/10/2020 di complessivi € 10.968,32 protocollo n. 202000077866 del 14/10/2020
 3. FATTPA 12_20 del 14/10/2020 di complessivi € 491,26 protocollo n. 202000077867 del 14/10/2020
 4. FATTPA 13_20 del 14/10/2020 di complessivi € 367,57 protocollo n. 202000077868 del 14/10/2020
- la somma necessaria per la liquidazione dei predetti importi, per un totale di € **20.554,05**, trova completa copertura, anche in termini di cassa, sul capitolo di spesa 04022085 denominato "MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUMENTO LIVELLI DI SICUREZZA LICEO CLASSICO TASSO SALERNO L.R. 28/2018", a valere sul diverso utilizzo del mutuo pos. n. 4399711/01 L.R. 28/2018 ART.1 C. 40, secondo i seguenti impegni assunti con determinazione CID 48934 RG 1524 del 06/06/2019:
 1. € 8.726,90 (lavori ed oneri IVA inc.) impegno n. 20200001869 reimputato da impegno n. 20190001679;
 2. € 10.968,32 (economie ed imprevisti IVA inc.) impegno n. 20200001873 reimputato da impegno n. 20190001684;
 3. € 491,26 (per copie eliografiche IVA inc.) impegno n. 20200001874 reimputato da impegno n. 20190001685;
 4. € 367,57 (per oneri di discarica IVA inc.) impegno n. 20200001875 reimputato da impegno n.

evidenziato che tale importo dovrà essere rimesso dalla Cassa DD e PP successivamente alla adozione della presente determinazione di liquidazione, secondo quanto previsto dalla Circolare N. 1280 del 27 giugno 2013;

rilevato che

- al progetto è stato assegnato il CUP n. H55B18001630002;
- il codice CIG è il seguente: 78601343C5;
- il RUP è il funzionario ing. Gioita Caiazzo;
- si è proceduto al controllo della regolarità contributiva dell'impresa esecutrice, giusto DURC Numero Protocollo INAIL_23110035 con scadenza validità 10/11/2020;
- è necessaria la pubblicazione del presente provvedimento in Amministrazione trasparente ai sensi del D. Lgs. 33/2013;

visto

- il D.Lgs. n. 118/2011, coordinato con il D.Lgs. n. 126/2014 relativo all'armonizzazione dei sistemi contabili;
- il Regolamento di contabilità, approvato con Delibera del Presidente della Provincia con funzioni di Consiglio Provinciale n. 164 del 30-09-2014;
- il Decreto del Presidente n. 30 del 15.03.2018 avente oggetto "Debiti di Funzionamento – Passività Pregresse – Programma dei Pagamenti – Altre misure per la tempestività dei pagamenti", in applicazione del quale si da atto che:
- il presente pagamento segue il criterio cronologico;
- il prospetto sulle passività pregresse "allegato sub C) RESIDUI PASSIVI", ad oggi, riporta ancora dei residui in alcuni casi insussistenti e in altri costituiti da voci di spesa obbligatoria quale:
 - spese di personale per incentivo;
 - spese per utenze e canoni, per la cui liquidazione si attende, per alcuni la prescritta fattura da parte dei fornitori e, per altri, la dichiarazione di congruenza delle voci di fatturazione;
 - che per quanto riguarda il prospetto dei DFB (allegato sub D) riconosciuti in epoca antecedente alla fattura oggetto della presente liquidazione, si conferma che, all'esito dell'istruttoria e delle relative richieste di documentazione integrativa non riscontrate, ad oggi, non è possibile procedere ai pagamenti;

atteso che

- il debito derivante dalla predetta fattura è certo, liquido ed esigibile;
- il procrastinare il pagamento costituisce violazione del D. Lgs. 231/02, con ineluttabile conseguenza dell'applicazione e riconoscimento al fornitore degli interessi moratori, che costituiscono di per sé un inutile aggravio di spesa per l'Ente;

preso atto che

- con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 17 del 25/05/2020 è stato approvato il Bilancio di previsione 2020-2022;
- è stata osservata la conformità a quanto previsto dall'art. 6 del Codice di Comportamento della Provincia di Salerno;
- sono stati effettuati gli adempimenti richiesti dal P.T.P.C.T. e dalle direttive impartite al riguardo, dando atto che il presente provvedimento è da qualificarsi ad alto rischio di corruzione ai sensi del vigente P.T.C.P.T.;

Ritenuto che vi siano i presupposti di regolarità e correttezza dell'azione amministrativa per dovere e poter procedere all'adozione del presente provvedimento, per le motivazioni e causali di cui sopra, e di esprimere in merito il relativo parere di regolarità tecnica di cui all'articolo 147-bis comma 1 del D. Lgs. n. 267 del 18/08/2000 e s.m.i., così come prescritto e con le modalità di cui al Regolamento provinciale sui controlli interni in vigore, articolo 5, comma 1 lett. a) e comma 4;

Visti gli artt. 107 e 192 del D. Lgs. n°267 del 18/08/2000.

Stabilita pertanto la propria competenza all'adozione del presente provvedimento;

DETERMINA

per le motivazioni riportate in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate quale parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;

1. **Di approvare** lo stato finale dei "Lavori per il ripristino delle facciate interne dell'edificio scolastico sede del Liceo Classico T. Tasso di Salerno", la relazione sul conto finale dei lavori ed al certificato di regolare esecuzione trasmessa con nota prot. n. 202000077805 del 14/10/2020;
2. **Di disporre** la liquidazione del conto finale di complessivi € 20.554,05 secondo le seguenti fatture emesse dall'impresa esecutrice:
 - A. FATTPA 10_20 del 14/10/2020 di complessivi € 8.726,90 protocollo n. 202000077865 del 14/10/2020
 - B. FATTPA 11_20 del 14/10/2020 di complessivi € 10.968,32 protocollo n. 202000077866 del 14/10/2020
 - C. FATTPA 12_20 del 14/10/2020 di complessivi € 491,26 protocollo n. 202000077867 del 14/10/2020
 - D. FATTPA 13_20 del 14/10/2020 di complessivi € 367,57 protocollo n. 202000077868 del 14/10/2020
3. **Di trasmettere** il presente provvedimento al settore Finanziario per gli adempimenti consequenziali;
4. **Di disporre** la liquidazione di complessivi € 20.554,05 con imputazione, anche in termini di cassa, sul capitolo di spesa 04022085 denominato "MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUMENTO LIVELLI DI SICUREZZA LICEO CLASSICO TASSO SALERNO L.R. 28/2018", a valere sul diverso utilizzo del mutuo pos. n. 4399711/01 L.R. 28/2018 ART.1 C. 40, secondo i seguenti impegni assunti con determinazione CID 48934 RG 1524 del 06/06/2019:
 - A. € 8.726,90 (lavori ed oneri IVA inc.) impegno n. 20200001869 reimputato da impegno n. 20190001679;
 - B. € 10.968,32 (economie ed imprevisti IVA inc.) impegno n. 20200001873 reimputato da impegno n. 20190001684;
 - C. € 491,26 (per copie eliografiche IVA inc.) impegno n. 20200001874 reimputato da impegno n. 20190001685;
 - D. € 367,57 (per oneri di scarica IVA inc.) impegno n. 20200001875 reimputato da impegno n. 20190001686

con i seguenti elementi della transazione elementare, come definiti dall'allegato 7 del Dlgs. 118/2011:

Missione	Programma	Titolo	Macro Aggreg	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 specificare che:**

- il pagamento all'impresa, pari a € 16.847,58, ed il relativo versamento dell'IVA pari a € 3.706,47, sarà disposto con successivo atto in seguito al trasferimento dei fondi da parte della Cassa DD e PP;
- la presente determinazione è classificata ad alto rischio di corruzione ai sensi del vigente P.T.P.C.

6. **Di trasmettere** il presente atto di determinazione, reso esecutivo ai sensi di legge, alla Cassa DD e PP per la richiesta della somministrazione di complessivi € **20.554,05** in conto al **mutuo posizione n. 4399711/01**, secondo le direttive presenti nella Circolare N. 1280 del 27 giugno 2013;

7. **Di disporre** la pubblicazione del presente provvedimento in Amministrazione trasparente ai sensi del D. Lgs. 33/2013 ed all'Albo Pretorio provinciale a norma dell'articolo 10, comma 1, del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000.

L'Istruttore

Il Responsabile del Servizio

Il Dirigente

Il Responsabile contabile

Il Funzionario contabile

Il Dirigente

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio Telematico della Provincia di Salerno in data odierna per rimanervi 15 giorni consecutivi.

Salerno, li _____

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
