



PROVINCIA DI SALERNO

Sett. Edilizia Scolastica e Patrimonio

Dir. Lizio ing. Angelo Michele

OGGETTO: Lavori di manutenzione straordinaria per l'aumento dei livelli di sicurezza degli edifici scolastici "AREA CENTRO". Approvazione stato finale dei lavori e liquidazione conto finale senza corresponsione dell'importo. Impresa DANIC COSTRUZIONI S.R.L

LIQUIDAZIONE

PROVINCIA DI SALERNO

Dichiaro di aver affisso la determina all'Albo Pretorio telematico

Pubblicazione n. _____ dal _____ al _____
68786 04/05/2020 19/05/2020

Il Responsabile della Pubblicazione

Salerno, _____
04/05/2020



IL DIRIGENTE

Richiamata la propria determinazione CID 48947 – RG 1605 del 06/06/2019 con la quale è stata affidata l'esecuzione dei "Lavori per l'aumento dei livelli di sicurezza degli edifici scolastici ricadenti nei comuni di Salerno, Battipaglia, Eboli, Capaccio, Albanella e Roccadaspide – AREA CENTRO" all'impresa DANIC COSTRUZIONI S.R.L con sede legale in via CIRCUMVALLAZ SS N 22, 87 80026 CASORIA (NA) Codice fiscale 05930980635, per l'importo complessivo di € 233.539,05 di cui € 188.042,38 per lavori al netto del ribasso offerto del 31,217%, ed € 45.496,67 per oneri per la sicurezza, oltre IVA al 22%, secondo il quadro tecnico economico rimodulato a seguito del ribasso offerto:

QUADRO ECONOMICO RIEPILOGATIVO			
A) LAVORI ED ONERI			
costi sicurezza non soggetti a ribasso:		€	45 496,67
Importo lavori al netto del ribasso offerto (31,217%):		€	188 042,38
			€ 233 539,05
IMPORTO COMPLESSIVO LAVORI ED ONERI AFFIDATI			
B) SOMME A DISPOSIZIONE			
a)	Per IVA sui lavori ed oneri al 22%	€	51 378,59
c)	Per imprevisti compreso IVA al 22%	€	16 360,00
c)	Contributo ANAC di cui alla delibera n. 163/2015	€	225,00
d)	Rimborsi previa fattura (compreso oneri smaltimento)	€	2 000,00
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE			€ 69 963,59
ECONOMIE DERIVANTI DA GARA			€ 104 119,73
IMPORTO TOTALE			€ 407 622,37

dato atto che

- con la stessa determinazione sono stati assunti i seguenti impegni:
 1. n. 20190001695 Comp. di € 284.917,64 per LAVORI (€ 233.539,05+IVA 22%);
 2. n. 20190001723 Comp. di € 18.360,00 per IMPREVISTI E SMALTIMENTI
 3. n. 20190001724 Comp. di € 225,00 per CONTRIBUTO ANAC
 4. n. 20190001725 Comp. di € 104.119,73 per ECONOMIE

sul cap. 04022087 denominato "MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUMENTO LIVELLI DI SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI AREA CENTRO" [(COLL. CAP. E 40200485 (PARZ.)-40200486 (PARZ.)) -ACCERTAMENTO N. 144/2019 DI € 407.622,37 DIVERSO UT. MUTUO 4399711 L.R. 28/2018 ART.1 C. 40 VINCOLO 2019RM711, con i seguenti elementi della transazione elementare:

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

- i lavori sono stati consegnati sotto riserva di legge, in attesa della sottoscrizione del contratto di appalto, in data 17/06/2019 come risulta da apposito verbale prot. n. 201900043603 del 17/06/2019
- in data 18/07/2019 è stato sottoscritto il contratto di appalto prot. n. 201900052660 per un importo di € 233.539,05 di cui € 188.042,38 per lavori al netto del ribasso offerto ed € 45.496,67 per oneri per l'attuazione delle misure di sicurezza non soggetti al ribasso;
- durante l'esecuzione dei lavori si è verificata la necessità di eseguire alcuni lavori non previsti nel contratto di appalto per i quali sono stati redatti appositi verbali di concordamento nuovi prezzi, rispettivamente del 23/07/2019 e del 24/10/2019 e una lista in economia, finalizzate a risolvere aspetti di dettaglio che non hanno comportato alcuna variazione dell'importo contrattuale;
- i lavori si sono conclusi in data 02/03/2020, come risulta dal contestuale certificato di ultimazione dei lavori, in tempo utile e sono stati eseguiti in conformità ai patti contrattuali e alle disposizioni date dalla direzione dei lavori;
- con nota prot. n. 202000012863 del 18/02/2020 il direttore dei lavori ed il RUP hanno trasmesso la documentazione contabile relativa al primo stato di avanzamento lavori a tutto il 10/02/2020, completo in ogni sua parte, compreso il certificato di pagamento da cui risulta un credito all'impresa, al netto delle

ritenute previste per legge, di € 171.500,00 oltre IVA al 22%;

- con propria determinazione CID 52211 – RG 803 del 03/04/2020 è stata disposta la liquidazione del I SAL, senza corresponsione dell'importo, in attesa della somministrazione dello stesso da parte della Cassa DD e PP in conto al mutuo posizione n. 4399711/01, secondo le direttive presenti nella Circolare N. 1280 del 27 giugno 2013;
- con propria successiva determinazione CID 52672n.466/SETT. del 15/04/2020 è stata disposta una anticipazione della liquidazione I SAL, successiva al trasferimento dei fondi da parte della Cassa DD e PP, relativamente alla parte dei lavori effettivamente realizzata alla data del 31 dicembre 2019 che, come attestato dall'ufficio di Direzione dei lavori con nota prot. n. 202000024763 del 15/04/2020, ammonta ad € 154.000,00 esclusa IVA al 22%, per effetto del mancato riaccertamento e reimputazione dei residui conseguente la proroga del termine di adozione dei rendiconti disposta dall'art. 107, comma 1 lettera b) del DECRETO-LEGGE 17 marzo 2020 n. 18, rimandando il saldo della fattura alla avvenuta reimputazione dei residui dal precedente esercizio finanziario;
- con nota prot. n. 202000020800 del 24/03/2020 il direttore dei lavori ed il RUP hanno trasmesso la documentazione relativa allo stato finale dei lavori sottoscritto dall'impresa senza riserva alcuna;
- con nota prot n. 202000020990 del 25/03/2020 è stata trasmessa la relazione sul conto finale ed il certificato di regolare esecuzione degli stessi, da cui rileva che le opere sono state eseguite nei tempi previsti, a regola d'arte, secondo le previsioni progettuali tranne lievi modifiche che rientrano nei limiti dei poteri discrezionali della direzione di lavori, e che all'impresa si può liquidare il relativo importo secondo il prospetto appresso riportato, a saldo di ogni avere, dando atto che tali importi rientrano nel quadro economico approvato:

Ammontare del conto finale per i lavori contrattualizzati	€ 233.534,71	
a dedurre anticipazione già corrisposta relativa al I SAL	- € 171.500,00	
Credito finale vantato dall'impresa sul conto finale	€ 62.034,71	
IVA al 22% sui lavori	€ 13.647,64	
Oneri per lo smaltimento dei rifiuti al netto dell'IVA	€ 748,46	
IVA al 22% su Oneri per lo smaltimento	€ 164,66	
IMPORTO COMPLESSIVO DA VERSARE ALL'IMPRESA		€ 62.783,17
IMPORTO COMPLESSIVO IVA		€ 13.812,30

- l'impresa ha emesso le seguenti fatture:
 1. fattura n. 22/FE del 26/03/2020 prot. n. 202000021296 del 26/03/2020 di complessivi € 75.682,35 di cui € 62.034,71 per lavori relativi allo stato finale ed € 13.647,64 per IVA al 22%
 2. fattura n. 23/FE del 26/03/2020 prot. n. 202000021297 del 26/03/2020 di complessivi € 913,12 di cui € 748,46 per oneri per lo smaltimento dei rifiuti ed € 164,66 per IVA al 22%;

visto il DECRETO-LEGGE 17 marzo 2020 n. 18, contenente Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19;

preso atto che

- ai sensi dell'articolo 103, comma 2, del predetto decreto "Tutti i certificati, attestati, permessi, concessioni, autorizzazioni e atti abilitativi comunque denominati, in scadenza tra il 31 gennaio e il 15 aprile 2020, conservano la loro validità fino al 15 giugno 2020", per cui si assume per regolare il DURC dell'impresa Numero Protocollo INAIL_19173343 Data richiesta 18/11/2019 Scadenza validità 17/03/2020;
- ai sensi dell'articolo 107, comma 1 lettera b) del predetto DL, è stato prorogato al 31 maggio 2020 il termine di adozione dei rendiconti o dei bilanci di esercizio relativi all'esercizio 2019, ordinariamente fissato al 30 aprile 2020;
- secondo quanto dichiarato dall'ufficio di direzione lavori e dal RUP nulla osta al pagamento dello Stato Finale;

specificato che l'importo di complessivi € 76.595,47 di cui € 62.783,17 da versare all'impresa a saldo delle prestazioni rese ed € 13.812,30 da versare all'Erario quale IVA al 22%, dovrà essere rimesso dalla Cassa

DD e PP in conto al mutuo posizione n. 4399711/01, successivamente alla adozione della presente determinazione di liquidazione, secondo quanto previsto dalla Circolare N. 1280 del 27 giugno 2013;

evidenziato che

- al progetto è stato assegnato il CUP H55B18001620002;
- il codice CIG è il seguente: 7862802D76;
- il responsabile del procedimento è l'ing. Gioita Caiazzo;

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:
 - A. spese di personale per incentivo;
 - B. 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;
 - C. 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

- è stato rispettato, per quanto sopra, l'ordine cronologico delle fatture così come pervenute all'Ente;
- il debito derivante dalla/e predetta/e fattura/e 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;
- 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 quindi 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;

Visto il DECRETO 7 marzo 2018 , n. 49 del MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI;

Visti gli articoli 107 e 184 del Decreto Legislativo n. 267 del 18/8/2000;

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

DETERMINA

1. **Di prendere atto** della nota prot. n. 202000020800 del 24/03/2020 con la quale il direttore dei lavori ed il RUP hanno trasmesso la documentazione relativa allo stato finale dei lavori sottoscritto dall'impresa senza riserva alcuna e della successiva nota prot n. 202000020990 del 25/03/2020 con cui è stata trasmessa la relazione sul conto finale ed il certificato di regolare esecuzione dei "Lavori per l'aumento dei livelli di sicurezza degli edifici scolastici ricadenti nei comuni di Salerno, Battipaglia, Eboli, Capaccio, Albanella e Roccadaspide – AREA CENTRO" completa di tutta la documentazione contabile realizzati dall'impresa DANIC COSTRUZIONI S.R.L con sede legale in via CIRCUMVALLAZ SS N 22, 87 80026 CASORIA (NA) Codice fiscale 05930980635;

2. **Di approvare** lo stato finale dei lavori, la Relazione sul conto finale, il Certificato di Regolare dei predetti lavori;
3. **Di liquidare** il conto finale pari a € 233.534,71 per i lavori contrattualizzati, decurtati della liquidazione del primo SAL di € 171.500,00 per un netto da corrispondere all'impresa pari a € 62.034,71, oltre a € 748,46 per oneri per lo smaltimento dei rifiuti, al netto dell'IVA al 22%, secondo le seguenti fatture emesse:
- A. fattura n. 22/FE del 26/03/2020 prot. n. 202000021296 del 26/03/2020 di complessivi € 75.682,35 di cui € 62.034,71 per lavori relativi allo stato finale ed € 13.647,64 per IVA al 22%;
- B. fattura n. 23/FE del 26/03/2020 prot. n. 202000021297 del 26/03/2020 di complessivi € 913,12 di cui € 748,46 per oneri per lo smaltimento dei rifiuti ed € 164,66 per IVA al 22%;
4. **Di imputare** l'importo complessivo di **€ 76.595,47** sul cap. 04022087 denominato "MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUMENTO LIVELLI DI SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI AREA CENTRO" [(COLL. CAP. E 40200485 (PARZ.)-40200486 (PARZ.)) -ACCERTAMENTO N. 144/2019 DI € 407.622,37 DIVERSO UT. MUTUO 4399711 L.R. 28/2018 ART.1 C. 40 VINCOLO 2019RM711, con i seguenti elementi della transazione elementare:

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

secondo i seguenti impegni assunti con determinazione CID 48947 – RG 1605 del 06/06/2019:

- a) n. 20190001695 Comp. di € 284.917,64 per LAVORI (€ 233.539,05+IVA 22%);
- b) n. 20190001723 Comp. di € 18.360,00 per IMPREVISTI E SMALTIMENTI

5. **Di specificare che:**

- A. il pagamento all'impresa di € 62.783,17 ed il relativo versamento dell'IVA pari a € 13.812,30 sarà disposto con successivo atto in seguito al trasferimento dei fondi da parte della Cassa DD e PP;
- B. 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 **€ 76.595,47** 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.

Obblighi di pubblicazione L.190/2012 e D.Lgs 33/2013 – Amministrazione trasparente

Tipologia: Lavori, servizi o forniture (AVCP)

CIG: 7862802D76 - Fase: Liquidazione parziale - CUP: H55B18001620002

AVCP - Data: 03/05/2019 Procedura: 22-PROCEDURA NEGOZIATA CON PREVIA INDIZIONE DI GARA (SETTORI SPECIALI)

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
