



MUNICIPALITÀ DI NUGHEDU SANTA VITTORIA

AREA TECNICA

DETERMINAZIONE N. 83 del 11/07/2022

PROPOSTA N. 399 del 11/07/2022

OGGETTO: LAVORI di: “Ampliamento casa comunale” – Deliberazione G.R. n. 41/22 del 07/08/2020. Liquidazione anticipazione onorari relativi alla Direzione dei Lavori a tutto il S.A.L. n. 03, nonché liquidazione certificato Pagamento n. 03, O.E. GHIACCIO.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

Premesso che:

- Con determinazione deliberazione di/del responsabile del settore tecnico n. 151 del 28/12/2020, esecutiva, è stato approvato il progetto esecutivo dei lavori di “Ampliamento casa comunale” – Deliberazione G.R. n. 41/22 del 07/08/2020, per un importo complessivo di euro 749.000,00, di cui euro 499.996,77 per lavori ed euro 249.003,23 per Somme a disposizione dell'Amministrazione;
- Con determinazione n. 021 del 24/02/2021, a seguito di procedimento di gara, l'appalto dei lavori in oggetto è stato aggiudicato all'impresa:

Denominazione	GHIACCIO S.r.l. UNIPERSONALE
CF azienda - Partita iva	01200780953
Tipologia società	Società a responsabilità limitata Unipersonale
Indirizzo attività	VIALE MONSIGNOR CONTINI, 13
CAP attività	09078
Comune attività	SCANO DI MONTIFERRO

per l'importo contrattuale, al netto del ribasso d'asta del 32,456%, di euro 328.261,64 oltre al costo degli oneri per la sicurezza pari a euro 14.000,00 (non assoggettati a ribasso);

- Con la determinazione di cui sopra si è provveduto ad assestare il quadro economico generale della spesa come di seguito riportato:

A. lavori a base d'asta	euro 485.996,77	
- spese per piani di sicurezza	euro 14.000,00	
- Totale somme per lavori	euro <u>499.996,77</u>	
A. prezzo complessivo offerto (al netto del ribasso del 32,456%)	euro 328.261,64	
- spese per piani di sicurezza	euro 14.000,00	euro 157.735,11 ¹
- Totale somme per lavori	euro 342.261,64	Importo ribasso
B. Somme a disposizione dell'Amministrazione:		
- lavori in economia esclusi dall'appalto	euro 0,00	euro <u>342.261,64</u>
- rilievi, accertamenti e indagini ()	euro 3.514,11	
- allacciamenti ai pubblici servizi	euro 0,00	
- imprevisti (5% di A)	euro 17.113,08	
- acquisizione aree o immobili e pertinenti indennizzi	euro 0,00	
- accantonamenti finanziari art. 133, co. 3 e 4 (1% di A)	euro 3.422,62	
- spese tecniche ()	euro 60.242,11	
- spese per consulenza tecnico amm.va o supporto	euro 1.900,00	
- spese commissioni giudicatrici	euro 0,00	
- pubblicità e opere artistiche	euro 30,00	
- accertamento, verifiche e collaudi	euro 1.900,00	
- IVA e altre imposte sui lavori (22% di A)	euro 75.297,56	
- IVA e altre imposte spese tecniche	euro 13.783,39	
- Accordo Bonari (3% di A)	euro 10.267,85	
- Incentivo R.U.P. - art 113 comma 2 del Codice (2% di A)	euro 6.845,23	
- Contributo INARCASSA (4%)	euro 2.409,68	
- Contributo ANAC	euro 225,00	
Totale somme a disposizione		
IMPORTO COMPLESSIVO DELL'INTERVENTO	euro <u>539.212,27</u>	
IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO	euro 749.000,00	euro <u>196.950,63</u>

- Il contratto principale stipulato in data 10/05/2021 con il Repertorio n. 02 è stato registrato a Oristano il 20/05/2021 al n. 94 serie 1^;

- Con istanza del 04/02/2022, pervenuta in data 04/02/2022 Prot. Gen. n. 133 del 07/02/2022, il Direttore dei Lavori, sentito il progettista ed il Responsabile Unico del Procedimento, ha fatto pervenire una perizia di variante e suppletiva dei lavori per un importo netto contrattuale aggiuntivo di euro 67.953,18, che eleva l'importo netto complessivo dell'appalto a euro 410.214,84, e composta dei seguenti elaborati di perizia:

- 1) Progetto di variante (planimetrie, sezioni e prospetti di variante);
- 2) Relazione di Variante;
- 3) Quadro Comparativo;
- 4) Schema di verbale approvazione Nuovi Prezzi Schema atto di sottomissione e verbale Nuovi Prezzi;

Approvata la perizia di variante di cui sopra con determinazione del responsabile n. 014 del 16/02/2022;

Richiamato il quadro economico di progetto / perizia:

A. lavori a base d'asta	euro 581.502,10	
- spese per piani di sicurezza	euro 17.445,06	
- Totale somme per lavori	euro <u>598.947,16</u>	
A. prezzo complessivo offerto (al netto del ribasso del 32,456%)	euro 392.769,78	euro 188.732,32 ¹
- spese per piani di sicurezza	euro 17.445,06	Importo ribasso
- Totale somme per lavori	euro 410.214,84	euro 410.214,84
B. Somme a disposizione dell'Amministrazione:		
- lavori in economia esclusi dall'appalto	euro 0,00	
- rilievi, accertamenti e indagini ()	euro 0,00	
- allacciamenti ai pubblici servizi	euro 0,00	
- imprevisti (----)	euro 10.255,37	
- acquisizione aree o immobili e pertinenti indennizzi	euro 0,00	
- accantonamenti finanziari art. 133, co. 3 e 4 (----)	euro 8.204,30	
- spese tecniche (progetto definitivo al netto del ribasso d'asta del 19,109%)	euro 17.524,36	
- spese tecniche (D.L. e CSE al netto del ribasso d'asta del 19,109%)	euro 72.168,93	
- spese per consulenza tecnico amm.va o supporto	euro 1.900,00	
- spese commissioni giudicatrici	euro 0,00	
- pubblicità e opere artistiche	euro 30,00	
- accertamento, verifiche e collaudi	euro 1.900,00	
- IVA e altre imposte sui lavori (22% di A)	euro 90.247,27	
- IVA e altre imposte spese tecniche	euro 20.521,83	
- Accordo Bonari (3% di A)	euro 12.306,45	
- Incentivo R.U.P. - art 113 comma 2 del Codice (2% di A)	euro 8.204,30	
- Contributo INARCASSA (4%)	euro 3.587,73	
- Contributo ANAC	euro 225,00	
- ECONOMIE	euro 91.709,64	
Totale somme a disposizione		euro <u>338.785,16</u>
IMPORTO COMPLESSIVO DEL PROGETTO	euro 749.000,00	

Ritenuto opportuno riepilogare liquidazioni eseguite nell'ambito dell'intervento, nella fattispecie in favore dell'Arch.

Murgia Aron:

- determinazione del responsabile del settore tecnico n. 036 del 09/03/2021 - Progettazione Esecutiva:
- determinazione del responsabile del settore tecnico n. 027 del 04/03/2022 - Progettazione Esecutiva, oneri sicurezza in fase di progettazione a seguito di perizia di variante e Direzione dei Lavori a seguito del S.A.L. n. 01:
- determinazione del responsabile del settore tecnico n. 040 del 14/04/2022 - Anticipazione onorari relativi alla Direzione dei Lavori a tutto il S.A.L. n. 02.

Emessi dalla D.L. i seguenti S.A.L., per i quali il Responsabile del Procedimento ha provveduto a liquidare i relativi Certificati di Pagamento che sono riportati nel seguente elenco:

- n. 01 - Primo Certificato di Pagamento di importo pari ad euro 89.251,39 oltre all'IVA di legge del 22% per euro 19.635,31, per un totale complessivo di euro 108.886,70, emesso in data 17/02/2022 – determinazione del responsabile n. 021 del 22/02/2022.
- n. 01 - Secondo Certificato di Pagamento di importo pari ad euro 94.709,37 oltre all'IVA di legge del 22% per euro 20.836,06, per un totale complessivo di euro 115.545,43, emesso in data 29/03/2022 – determinazione del responsabile n. 036 del 06/04/2022.

Richiamato il QUADRO ECONOMICO A CONSUNTIVO PARZIALE: ⁽¹⁾

N. Mandato	Data Mandato	Creditore	Descrizione	N. Determinazione	Data Determinazione	Importo Mandato
398	22/03/2021	Arch. Murgia Aron	Liquidazione comp. professionali ⁽²⁾	036	09/03/2021	27.427,78
236	23/02/2022	GHIACCIO S.r.l. UNIPERSONALE	Liquidazione 1° S.A.L.	021	22/02/2022	108.886,70
299	09/03/2022	Arch. Murgia Aron	Liquidazione comp. professionali	027	04/03/2022	39.276,63
485	12/04/2022	GHIACCIO S.r.l. UNIPERSONALE	Liquidazione 2° S.A.L.	036	06/04/2022	23.836,67
487	12/04/2022	GHIACCIO S.r.l. UNIPERSONALE	Liquidazione 2° S.A.L.	036	06/04/2022	10.708,76
489	12/04/2022	GHIACCIO S.r.l. UNIPERSONALE	Liquidazione 2° S.A.L.	036	06/04/2022	81.000,00
559	21/04/2022	Arch. Murgia Aron	Liquidazione comp. professionali	040	14/04/2022	13.388,80
Importo complessivamente corrisposto						304.525,34

(1) Pagamenti I.V.A. ed ogni onere compreso.

(2) Pagamento eseguito con riferimento alla progettazione esecutiva.

Visto:

- l'art. 2.17 del Capitolato Speciale d'Appalto che prevede il pagamento degli Stati d'Avanzamento dei Lavori quando gli stessi raggiungano, al netto della ritenuta di garanzia dello 0,5% prevista dall'art. 30, comma 5, del D.Lgs. n. 50/2016, (ad eccezione dell'ultimo stato di avanzamento) un importo complessivo di euro 102.553,71, pari al 25% dei lavori eseguiti;
- il Direttore dei Lavori Architetto Murgia Aron, ai sensi e per gli effetti del citato art. 2.17 del Capitolato Speciale d'appalto, ha redatto il terzo Stato d'Avanzamento dei lavori eseguiti dalla ditta appaltatrice ammontante ad euro 151.602,89, al netto del ribasso d'asta del 32,456% (protocollo n. 1863 del 10/06/2022);
- Il Responsabile Unico del Procedimento in data 23/03/2022 ha emesso il terzo Certificato di Pagamento ammontante ad euro 151.602,89 oltre all'IVA di legge del 22% per euro 33.352,64, per un totale complessivo di euro 184.955,53;
- la fattura n. 28/E del 24/06/2022 dell'O.E. GHIACCIO S.r.l. UNIPERSONALE ammontante ad euro 151.602,89 oltre all'IVA di legge del 22% per euro 33.352,64, per un totale complessivo di euro 184.955,53;

Eseguita una verifica circa / ai sensi:

la regolarità contributiva: Numero Protocollo INPS_31874732 Data richiesta 25/06/2022 Scadenza validità 23/10/2022

dovuta non dovuta dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73 – riscontro del sistema: soggetto non inadempiente;

Accertato che il servizio di progettazione, alla data odierna è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, i termini e le condizioni contrattuali pattuite ed i lavori procedono con regolarità (eseguito circa il 92% dei lavori – computando il 3° S.A.L.);

In atti l'Avviso di Parcella di protocollo. N. 1862 del 10/06/2022, riferito agli onorari concernenti la Direzione dei Lavori ed il Coordinamento per la Sicurezza in fase di Esecuzione a seguito del S.A.L. n. 03, dal quale si evince il seguente quadro economico ⁽³⁾:

Spese tecniche progetto definitivo	Importo €	17.524,36
Spese tecniche progetto esecutivo	Importo €	25.220,04
Importo complessive spese progettazione	Importo €	42.744,40
Importo in precedenza fatturato	Importo €	21.617,01
Importo in precedenza fatturato	Importo €	21.117,39
Importo onorari Progettazione da corrispondere	Importo €	0,00
Spese tecniche D.L. e CSE a tutto il 1° S.A.L. - Importo in precedenza fatturato	Importo €	9.828,34
Spese tecniche D.L. e CSE a tutto il 2° S.A.L.	Importo €	10.552,34
Spese tecniche D.L. e CSE a tutto il 3° S.A.L.	Importo €	17.110,26
Importo onorario da corrispondere	Importo €	17.110,26

(3) Importi al netto di I.V.A. e oneri diversi.

Verificati i documenti di spesa prodotti (5) dall'O.E. sotto elencato, per complessivi euro **21.709,50** I.V.A. ed ogni onere compresi ed accertata la correttezza della fattura trasmessa:

Creditore	Arch. Aron Murgia, via Cagliari - 09170 Oristano - C.F. MRGRNA72T14F205X		
Rif. Documento di spesa	Fattura	Importo €	21.709,50
N. Documento di spesa	10	Data Documento di spesa	16/06/2022

(4) In atti allegate alla presente le verifiche eseguite circa la veridicità dei documenti di spesa prodotti.

Considerato che il CIG assegnato alla PROCEDURA INCARICO PROFESSIONALE è il seguente: 8549415073

Eseguita una verifica circa / ai sensi:

la regolarità contributiva: Inarcassa.0991551.29-06-2022

dovuta non dovuta dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73 – riscontro del sistema: soggetto non inadempiente;

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

Visto il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e s.m.i.;

Visto il d.P.R. n. 207/2010, per la parte ancora in vigore;

Visto il D.M. 19 aprile 2000;

DETERMINA

1) di **liquidare**, nell'ambito dei lavori afferenti Comune di Nughedu Santa Vittoria – “Lavori di ampliamento casa comunale” – Deliberazione G.R. n. 41/22 del 07/08/2020:

- in favore del professionista incaricato Arch. Aron Murgia, la parcella professionale inerente la Direzione dei Lavori a seguito del S.A.L. n. 03, per complessivi euro **21.709,50**, di cui euro 17.110,26 quale imponibile, euro 684,41 contributo Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ingegneri e Architetti liberi professionisti al **4,00**%, euro 3.914,83 quale I.V.A. nella misura del **22**%, sulla scorta della documentazione presentata dal Direttore dei Lavori e verificata dal Responsabile Unico del Procedimento;

- il terzo Certificato d'Avanzamento relativo ai lavori richiamati in premessa per un importo di euro 151.602,89 oltre all'IVA di legge del 22% per euro 33.352,64, per un totale complessivo di euro 184.955,53, sulla scorta della documentazione presentata dal Direttore dei Lavori e dal Responsabile Unico del Procedimento, in favore dell'O.E. GHIACCIO S.r.l. UNIPERSONALE

2) Di **liquidare** per i motivi citati in premessa:

- la fattura 10 del 16-06-2022 in favore dell'O.E. Arch. Aron Murgia, ammontante ad euro **21.709,50**, di cui euro 17.110,26 quale imponibile, euro 684,41 contributo Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ingegneri e Architetti liberi professionisti al **4,00%**, euro 3.914,83 quale I.V.A. nella misura del **22%**;
- la fattura 28/E del 24/06/2022 in favore dell'O.E. GHIACCIO S.r.l. UNIPERSONALE, ammontante ad euro 151.602,89 oltre all'IVA di legge del 22% per euro 33.352,64, per un totale complessivo di euro 184.955,53;

3) Di **dare atto** che sugli impegni di cui al capitolo n. 6110 la residua somma:

- rimane a disposizione per successive liquidazioni;
- costituisce economia di spesa;

4) Di **prendere e dare atto** che il Responsabile Unico del Procedimento è il geom. Paolo Pirri

5) Di **prendere** ulteriormente atto che il perfezionamento, ai sensi dell'articolo 183, comma 3, del d.lgs. n. 267/2000 s.m.i. comma 3, del d.lgs. n. 267/2000 e del punto 5.4 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al d.lgs. n. 118/2011, la somma di seguito indicata è stata formalmente impegnata con il provvedimento di aggiudicazione:

Intervento	6110	Codice	0102202	Cod. PDC	2.02.01.09.002
Descrizione	Interventi di manutenzione straordinaria sede comunale				
SIOPE	2109	CIG	<i>diversi</i>	CUP	/
Creditore	<i>diversi</i>				
Importo euro	749.000,00 (<i>complessivo finanziamento</i>)				

6) 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;

7) 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;

8) 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, che:

- il presente provvedimento non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto, non necessitando del visto di regolarità contabile e dell'attestazione della copertura finanziaria della spesa da parte del responsabile del servizio finanziario, diventa esecutivo con la sottoscrizione del medesimo da parte del responsabile del servizio interessato;
- il presente provvedimento, comporta i seguenti ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente:
 - cofinanziamento con fondi di bilancio;
 - altro: possibilità perdita finanziamento

e pertanto 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;

9) Di **dare atto** che il presente provvedimento è non è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;

10) Di **trasmettere** il presente atto al Responsabile finanziario dell'ente, con allegati tutti i documenti giustificativi elencati in narrativa, vistati dal sottoscritto, per le procedure di contabilità ed i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali, ai sensi dell'art. 183 del DLgs 18/08/2000 n. 267.

11) Di **dare atto altresì** che la presente determina:

- è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria a cura del responsabile del servizio ragioneria;
- va pubblicata all'albo pretorio di questo ente per 15 giorni consecutivi;
- va inserita nel registro delle determinazioni, tenuto presso l'ufficio tecnico.

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 7 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta **n.ro 399 del 11/07/2022** esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **PIRRI PAOLO** in data **11/07/2022**

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della **Proposta n.ro 399 del 11/07/2022** esprime parere: **FAVOREVOLE**
Si attesta la regolarità contabile ai sensi dell'art 184, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Dati contabili:

LIQUIDAZIONI

Anno	Num.	Prog.	Impegno	Creditore	Importo
2022	571	1	108	GHIACCIO SRL UNIPERSONALE	184.955,53
2022	572	1	108	MURGIA ARON	21.709,50

Visto di Regolarita' Contabile firmato digitalmente dal Responsabile del Servizio **ZAGO CLAUDIO** il **11/07/2022**.

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 488

Il 13/07/2022 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **322 del 11/07/2022** con oggetto

LAVORI di: "Ampliamento casa comunale" – Deliberazione G.R. n. 41/22 del 07/08/2020. Liquidazione anticipazione onorari relativi alla Direzione dei Lavori a tutto il S.A.L. n. 03, nonché liquidazione certificato Pagamento n. 03, O.E. GHIACCIO.

e vi resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata digitalmente da **PIRRI PAOLO** il **13/07/2022**