

ALBO N. 157
dal 11.05.2022 al 26.05.2022

XV COMUNITA' MONTANA "VALLE DEL LIRI"

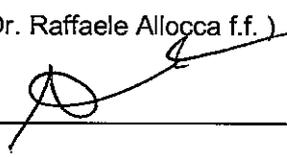
A R C E

PROVINCIA DI FROSINONE

SERVIZIO PATRIMONIO, URBANISTICA E LL.PP.

N. Ord. 40/22

DETERMINAZIONE N. 116 / 22

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (Art. 107, 3° comma, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267).
li, 11/05/2022
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO
(Dr. Raffaele Allocca f.f.)


OGGETTO: Fondi: Legge n. 85/95 - Art. 46/bis e Legge n. 539/95. Mutui Cassa DD.PP. - Lavori di realizzazione di opere di urbanizzazione primaria della strada comunale Nazareth – località Vallefredda, nei comuni di Arpino ed Isola del Liri. – Approvazione 2° Stato Avanzamento Lavori e Liquidazione 2° Certificato di pagamento.

CUP: **D34E16000340001**
CIG: **8590473A92**

L'anno **DUEMILAVENTIDUE** il giorno **UNDICI** del mese di **MAGGIO** (11.05.2022)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto il provvedimento di nomina dei Responsabili dei Servizi adottato dal Commissario di questo Ente, in data 09.02.2022, ai sensi del Decreto Legislativo 18.8.2000, n 267;

Premesso:

- Che questa Comunità Montana si avvale del plafond disponibile del Fondo Sviluppo Investimenti del Ministero degli Interni da utilizzare per la contrazione di Mutui con la Cassa Depositi e Prestiti, che consente l'accensione di un mutuo di €. 252.000,00 totalmente assistito del contributo in conto capitale ed interessi e per tutta la durata dell'ammortamento del mutuo, senza alcun aggravio sul Bilancio di questo Ente;
- Che con delibera della Giunta Comunitaria n. 43 del 29.06.2016 si è provveduto ad approvare il progetto preliminare dei lavori in oggetto per una spesa complessiva di €. 252.000,00;
- Che la Cassa Depositi e Prestiti per il perfezionamento del mutuo, ha chiesto, fra l'altro, la presentazione del progetto Definitivo;
- Che con deliberazione della Giunta Comunitaria n. 141 del 28.12.2016, esecutiva ai sensi di legge, è stato riapprovato il progetto definitivo dell'intervento per l'importo complessivo di €. 252.000,00;
- Che la Cassa Depositi e Prestiti ha deliberato il prestito in oggetto, giusta comunicazione Prot. 2140148/17 dell'11.12.2017;
- Che è stato sottoscritto il contratto di prestito avente posizione 4559227 DCF 00 per €. 252.000,00;

Richiamata la Deliberazione della Giunta Comunitaria n. 68 del 30.07.2019, esecutiva ai sensi di legge, di approvazione del progetto esecutivo per l'esecuzione dei lavori di "Realizzazione di opere di urbanizzazione primaria della strada comunale Nazareth - località Vallefredda" nei comuni di Arpino ed Isola del Liri per l'importo complessivo di €. 252.000,00 di cui €. 184.630,60 per importo di appalto (€. 179.955,08 per lavori a base d'asta + €. 4.675,52 per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso) ed €. 67.963,40 per somme a disposizione dell'amministrazione;

Dato atto che con Determinazione n. 353/19 del 04.11.2019 è stato conferito l'incarico professionale per il servizio di Direzione Lavori, liquidazione, contabilità, C.S.E., certificato di regolare

esecuzione/collaudato, frazionamenti e piano particellare d'esproprio dell'intervento in oggetto all'Ing. Antonio Sperduti, libero professionista con studio tecnico in Via Agnone Maggiore, n. 4 - 03039 Sora (Prov. FR);

Rilevato:

- Che con determinazione a contrarre n. 329/20 del 31.12.2020 è stata avviata la procedura di gara per la selezione dell'Operatore Economico al quale affidare i lavori di che trattasi mediante procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. n. 50/2016 e con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 95, comma 2, del D.lgs. 50/2016 e s.m.i.;
- Che con determinazione n. 136/21 del 04.08.2021 è stata approvata la proposta di aggiudicazione ed è stato aggiudicato l'appalto dei lavori in oggetto all'Impresa DE.CO. s.r.l., con sede in Via San Nicandro, n. 69 – 03042 Atina (Prov. FR), punteggio complessivo 63,332/100 con un ribasso offerto pari al 5,123% (Cinque/123 per cento) sull'importo posto a base di gara, e corrispondente, pertanto, ad un importo netto contrattuale pari ad €. 175.411,50 (I.V.A. esclusa) di cui €. 170.735,98 per importo netto lavori ed €. 4.675,32 per oneri sicurezza non soggetti a ribasso
- Che con determinazione n. 149/21 del 08.09.2021 è stato preso atto dell'intervenuta efficacia dell'aggiudicazione, all'Impresa DE.CO. s.r.l., con sede in Via San Nicandro, n. 69 – 03042 Atina (Prov. FR), per l'importo netto pari a €. 175.411,50, comprensivo di €. 4.675,52 per oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso, oltre I.V.A.;

Visto il Contratto di Appalto del 13.09.2021 Rep. N. 01/2021 per l'importo netto pari ad €. 175.411,50 (I.V.A. esclusa) comprensivo degli oneri sicurezza non soggetti a ribasso;

Atteso:

- Che i lavori sono stati consegnati in data 21.09.2021, giusto verbale di consegna lavori agli atti al prot. n. 2748 in data 22.09.2021;
- Che Determinazione n. 170/21 del 07.10.2021 è stata riconosciuta e liquidata all'Impresa DE.CO. s.r.l., con sede in Via San Nicandro, n. 69 – 03042 Atina (Prov. FR), la somma di €. 52.623,45 (30% di €. 175.411,50) oltre I.V.A. 10%, a titolo di anticipazione del 30% del prezzo del contratto;
- Che con Determinazione n. 019/22 del 31.01.2022 è stata approvata una perizia di variante in corso d'opera, senza incremento della spesa complessiva, redatta dal Direttore dei lavori per l'importo complessivo di €. 252.000,00 di cui €. 185.126,20, per importo netto lavori di perizia (comprensivi di €. 4.810,94 per oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso), €. 59.376,36 per somme a disposizione ed €. 7.497,44 per economie di gara;
- Che con Determinazione n. 038/22 del 16.02.2022 è stato approvato il 1° S.A.L. e liquidato all'Impresa appaltatrice DE.CO. s.r.l. il Certificato di pagamento N. 1 per l'importo netto pari ad €. 58.000,00 oltre I.V.A. 10%;

Dato atto che il Direttore dei Lavori, Ing. Antonio Sperduti, ha presentato la contabilità dei lavori in oggetto, eseguiti dall'impresa DE.CO. s.r.l., a tutto il 29.04.2022, acquisita al Protocollo dell'Ente in data 04.05.2022 con il n. 1230, e sottoscritta senza riserva dall'impresa;

Visto il 2° Stato d'Avanzamento Lavori redatto in data 29.04.2022 dal Direttore dei Lavori, Ing. Antonio Sperduti, dal quale risulta che alla data del 29.04.2022 sono stati eseguiti lavori, al netto del ribasso d'asta, per l'importo di €. 181.314,58, comprensivi degli oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso;

Visto il relativo Certificato di pagamento N. 2 per l'importo di €. 69.700,00 (I.V.A. in Split payment esclusa) al netto delle ritenute per infortuni, della quota parte a recupero dell'anticipazione e dell'acconto già corrisposto;

Dato atto, altresì, che la Ditta appaltatrice ha sottoscritto la contabilità senza riserva alcuna;

Ravvisata, pertanto, la necessità di provvedere all'approvazione del 2° Stato Avanzamento Lavori e alla liquidazione del relativo certificato di pagamento concernente i lavori di "Realizzazione di opere di urbanizzazione primaria della strada comunale Nazareth – località Vallefredda", nei comuni di Arpino ed Isola del Liri (Prov. FR) finanziati con i fondi di cui alla Legge n. 85/95 - Art. 46/bis e Legge n. 539/95. Mutui Cassa DD.PP.;

Dato atto che con Determinazione n. 076/22 del 24.03.2022 è stato autorizzato il subappalto richiesto dall'Impresa DE.CO. s.r.l., per l'affidamento all'impresa MEGAD s.r.l., con sede legale in Via Aldo Moro, n. 245 - 03100 Frosinone, C.F. e P.IVA. 02493200600, dei lavori di appartenenti alla Cat. OG3, per un importo presunto pari a €. 40.000,00 al netto di I.V.A., corrispondente ad una percentuale del 22,80 % dell'importo lavori di contratto ed inferiore al limite percentuale previsto dalla vigente normativa ed al Capitolato Speciale d'Appalto;

Visto l'art. 105 comma 13 del D.Lgs 50/2016 e s.m.i. ai sensi del quale la stazione appaltante corrisponde direttamente al subappaltatore, al cottimista, al prestatore di servizi ed al fornitore di beni o lavori, l'importo dovuto per le prestazioni dagli stessi eseguite nei seguenti casi:

- a) quando il subappaltatore o il cottimista è una microimpresa o piccola impresa;
- b) in caso di inadempimento da parte dell'appaltatore;
- c) su richiesta del subappaltatore e se la natura del contratto lo consente;

Preso atto che l'art. 3 del contratto di subappalto sottoscritto tra le parti e delle dichiarazioni in esso contenute, depositato agli atti al Prot. 823 del 22.03.2022 ed integrato in data 24.03.2022 Prot. 834, prevede, fra l'altro, il pagamento al Subappaltatore direttamente dall'Ente, tramite bonifico bancario su c/c "dedicato", pertanto, nel rispetto della normativa relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari;

Considerato che il pagamento diretto al subappaltatore costituisce una delegazione di pagamento, che non implica alcun subentro della stazione appaltante nel contratto di subappalto, avendo l'unico effetto di estinguere la propria obbligazione nei confronti dell'appaltatore e, in virtù della delegazione, estingue anche l'obbligazione dell'appaltatore nei confronti del subappaltatore; il pagamento diretto del subappaltatore da parte della stazione appaltante non deroga alle regole generali di fatturazione della sua prestazione ai fini I.V.A. (DPR 633/1972);

Vista la comunicazione/autorizzazione in data 04.05.2022, acquisita agli atti con Prot. n. 1247 del 05.05.2022, con la quale l'impresa DE.CO. s.r.l. e l'impresa MEGAD s.r.l. hanno dichiarato che per i lavori eseguiti relativi al SAL l'importo spettante alla ditta subappaltatrice MEGAD s.r.l., con pagamento diretto alla medesima, è di €. 40.000,00 come da fattura n. 36/22 del 04.05.2022 emessa dal subappaltatore nei confronti dell'appaltatore ed acquisita in copia al Prot. n. 1262 del 06.05.2022;

Dato atto che a favore dell'impresa DE.CO. s.r.l. risultano da liquidare €. 69.700,00 per lavori ed €. 6.970,00 per I.V.A. 10%, per un totale di €. 76.670,00 di cui:

- €. 29.700,00 (I.V.A. esclusa) saranno corrisposti all'impresa DE.CO. s.r.l. oltre ad €. 6.970,00 per liquidazione I.V.A. 10%, da versare all'Erario a favore della stessa, per un ammontare complessivo pari ad €. 36.670,00;
- €. 40.000,00 (I.V.A. esclusa) per la realizzazione dei lavori eseguiti in subappalto saranno corrisposti dall'Amministrazione direttamente all'impresa MEGAD s.r.l., come da comunicazione/autorizzazione Prot. n. 1262 del 06.05.2022;

Dato atto:

- Che in relazione alla procedura di selezione del contraente è stato richiesto all'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di lavori, servizi e forniture, il Codice di Identificazione del procedimento di selezione del contraente, denominato anche Codice Identificativo Gare: CIG 8590473A92;
- Che il CUP è D34E16000340001;

Vista la fattura elettronica n. 4 del 14.02.2022 rilasciata dall'Impresa DE.CO. s.r.l., con sede in Atina (Prov. FR), per l'importo di €. 76.670,00 (€. 69.700,00 + €. 6.970,00 per I.V.A. in Split Payment);

Acquisiti i sottoelencati Documento Unico di Regolarità Contributiva, (Durc On Line):

- Prot. INAIL_32575164 con Scadenza validità al 12.08.2022, attestante la regolarità contributiva dell'Impresa appaltatrice DE.CO. s.r.l.;
- Prot. INAIL_31475663 con Scadenza validità al 16.06.2022, attestante la regolarità contributiva dell'Impresa subappaltatrice MEGAD s.r.l.;

Visto l'art. 1, comma 629, della Legge 190/2014 con la quale si dispone che, a decorrere dal 1° Gennaio 2015, le fatture emesse per cessione di beni e prestazioni di servizi effettuati nei confronti della P.A. sono assoggettate allo "Split Payment", per cui al creditore viene liquidata la fattura al netto dell'IVA e che l'imposta trattenuta viene versata direttamente all'Erario dall'Ente liquidatore nei modi e nei tempi stabiliti dal D.M. del 23/01/2015;

Rilevato che, al fine, di rispettare le regole sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge n. 136/2010 e ss.mm.ii., la stazione appaltante provvederà ad effettuare i pagamenti attraverso la propria Tesoreria, esclusivamente mediante bonifico bancario/postale;

Visto che ai fini dell'adozione del provvedimento sono state rispettate tutte le formalità previste dal citato provvedimento del Commissario della XV Comunità Montana del 09.02.2022;

Visto il D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.;

Visto il D.P.R. 207/2010 (per le parti e articoli ancora in vigore);

Visto il Decreto legislativo 18.8.2000, n. 267;

Visto il vigente Regolamento per la disciplina dei contratti;

Visto il Regolamento di Contabilità;

D E T E R M I N A

1. Di approvare gli atti tecnici e contabili, predisposti dal Direttore Lavori Ing. Antonio Sperduti e sottoscritti senza riserva dall'impresa, relativi al 2° Stato Avanzamento dei Lavori, eseguiti a tutto il 29.04.2022, di "Realizzazione di opere di urbanizzazione primaria della strada comunale Nazareth – località Vallefredda", nei comuni di Arpino ed Isola del Liri (Prov. FR), eseguiti dall'Impresa DE.CO. s.r.l., con sede in Via San Nicandro, 69 - 03042 Atina (Prov. FR) per un importo pari ad €. 181.314,58 (al netto del ribasso d'asta e comprensivi degli oneri per la sicurezza);
2. Di approvare il certificato di pagamento n. 2 per un importo ad acconto dei lavori pari ad €. 69.700,00, al netto delle ritenute per infortuni, della quota parte a recupero dell'anticipazione e dell'acconto già corrisposto, oltre I.V.A. 10% pari ad €. 6.970,00, per un ammontare complessivo pari ad €. 76.670,00;
3. Di liquidare all'Impresa DE.CO. s.r.l., con sede in Atina (Prov. FR), la complessiva somma di €. 76.670,00, di cui €. 69.700,00 per lavori ed €. 6.970,00 per I.V.A. in Split payment) per il Certificato di pagamento N. 2 relativo al 2° S.A.L. dei summenzionati lavori;
4. Di dare atto che le liquidazioni saranno effettuate in conformità all'art. 105 comma 13 del D.Lgs 50/2016 e s.m.i. e dell'art. 3 e seguenti della L. 136/2010 e s.m.i., sui C/C, indicando il CIG: 8590473A92;
5. Di dare atto che si provvederà al pagamento diretto all'impresa MEGAD s.r.l., con sede in Frosinone, dell'importo di €. 40.000,00 quale credito risultante dal subappalto ed a seguito della comunicazione/autorizzazione Prot. n. 1247 del 05.05.2022 con la quale l'appaltatore e il subappaltatore hanno dichiarato l'importo delle lavorazioni eseguite dalla ditta subappaltatrice (fattura n. 36/22 del 04.05.2022 emessa dal subappaltatore nei confronti dell'appaltatore);
6. Di pagare a favore dell'appaltatore DE.CO. s.r.l. la somma di €. 29.700,00 (I.V.A. in Split payment esclusa) per quota lavori S.A.L. n. 2 del 29.04.2022;
7. Di pagare a favore del subappaltatore MEGAD s.r.l., a seguito di presentazione della fattura n. 7 del 06.05.2022 da parte dell'appaltatore, la somma di €. 40.000,00 (I.V.A. esclusa), per quota a saldo dei lavori S.A.L. n. 2 del 29.04.2022 eseguiti in subappalto;
8. Di trattenere l'importo dell'I.V.A., pari ad €. 6.670,00 che sarà versato all'Erario nei modi e nei tempi stabiliti dal D.M. 23/01/2015 e s.m.i. a favore dell'impresa DE.CO. s.r.l.;
9. Di dare atto che la spesa di €. 76.670,00 trova imputazione al Codice 10.05.2.02 Capitolo 20100190:
 - Per €. 71.266,85 Imp. 303/2021 gestione residui del corrente Bilancio;
 - Per €. 5.403,15 Imp. 508/2021 gestione residui del corrente Bilancio;
10. Di trasmettere la presente determinazione alla Cassa Depositi e Prestiti per l'erogazione della somma di €. 76.670,00;
11. Di richiedere l'accredito delle relative somme alla Cassa Depositi e Prestiti.

A L L E G A

- 1) Fattura elettronica n. 7 del 06.05.2022 rilasciata dall'Impresa DE.CO. s.r.l., con sede in Atina (Prov. FR), per l'importo di €. 76.670,00 (€. 69.700,00 + €. 6.970,00 per I.V.A.);
- 2) Fattura elettronica n. 36/22 del 04.05.2022 emessa dalla ditta subappaltatrice MEGAD s.r.l. nei confronti dell'Impresa appaltatrice DE.CO. s.r.l., con sede in Atina (Prov. FR), per l'importo di €. 40.000,00 (I.V.A. esclusa - Reverse charge subappalto Art. 17, c. 6 lett. a), DPR 633/72);
- 3) Documento Unico di Regolarità Contributiva, (Durc On Line) Prot. INAIL_32575164 con Scadenza validità al 12.08.2022, attestante la regolarità contributiva dell'Impresa appaltatrice DE.CO. s.r.l.;
- 4) Documento Unico di Regolarità Contributiva, (Durc On Line) Prot. INAIL_31475663 con Scadenza validità al 16.06.2022, attestante la regolarità contributiva dell'Impresa subappaltatrice MEGAD s.r.l.;

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
PATRIMONIO – URBANISTICA LL.PP.**
(Geom. Massimo Casinelli)

XV COMUNITÀ MONTANA "VALLE DEL LIRI"

- ARCE -

PROVINCIA DI FROSINONE

Il sottoscritto Segretario Generale dichiara che la presente determinazione è stata affissa all'Albo dal 11 MAG 2022, ove rimarrà per la durata di quindici giorni consecutivi.

Arce, li 11 MAG 2022

IL SEGRETARIO GENERALE
(Raffaele Allocca)
Firma autografa sostituita a mezzo stampa,
ai sensi dell'art. 7, comma 2, del D.Lgs. n. 39/1993

