



COMUNE DI AMANTEA

(Prov. di Cosenza)

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

AREA: UFFICIO TECNICO LL.PP.

N° Registro del Servizio	111
N° Registro Generale	376
N° ALBO	228 del 27 MAG. 2020

DATA ESECUTIVITÀ _____

TRASMISSIONE A:	<input type="checkbox"/> SINDACO	<input type="checkbox"/> SEGRETARIO	<input type="checkbox"/> ALTRI _____
-----------------	----------------------------------	-------------------------------------	--------------------------------------

Oggetto: LAVORI DI ALLARGAMENTO VIA NETO – VIA PO - 1° LOTTO FUNZIONALE – RETTIFICA DETERMINA AREA LL.PP. N° 128 DEL 16.12.2016 APPROVAZIONE E LIQUIDAZIONE DIFFERENZA IVA DAL 10 AL 22% DELLA SPECIFICA DEL 2° ACCONTO AL D.L. ING. LAURA CONTE E APPROVAZIONE E LIQUIDAZIONE FATTURA A SALDO COMPETENZE D.L. - COD. CUP I94E14001580004 COD. CIG Z921A9A291

L'anno Duemilaventi, il giorno Ventisette del mese di Maggio e nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DELL'AREA UFFICIO TECNICO LL.PP.

PREMESSO:

- Che con delibera n° 221 della Giunta Municipale del 12.12.2014 è stato approvato il progetto esecutivo relativo ai lavori "ALLARGAMENTO VIA NETO – VIA PO - 1° LOTTO FUNZIONALE", per un importo totale di €. 550.000.000,00 (Diconsi Euro Cinquecentocinquantamila/00);

A1) LAVORI	€.	373.375,00
A2) Oneri Sicurezza art. 86, c. 3-ter, D.lgs. 163/06 (non soggetti a ribasso)	€.	7.000,00
A3) Costo personale art. 82, c. 3-bis, D.lgs. 163/06 (non soggetto a ribasso)	€.	59.625,00
Sommano	€.	440.000,00

B) SOMME A DISPOSIZIONE:

1) IVA sui lavori 10%	€.	44.000,00
2) Incentivo art. 92	€.	4.136,00
3) Spese tecniche	€.	29.920,00
4) Relazione Geologica	€.	2.500,00
5) Collaudo Statico	€.	1.500,00
6) 4% CNPAIA	€.	1.396,80
7) IVA 22% sui comp. Tecnici e CNPAIA	€.	7.989,70
8) Indennità di esproprio	€.	16.000,00
9) Compensi RUP	€.	2.640,00
Sommano	€.	110.082,50

TOTALE GENERALE €. 550.082,50
In c.t. €. 550.000,00

- Che detto intervento è stato finanziato per l'importo di €. 550.000,00 con devoluzione quota parte

del mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti Pos. n° 6001760/00;

- **Che** a seguito di determina del Responsabile dell'Area Tecnica Lavori Pubblici n° 117 del Registro del servizio datata 25.09.2015, inserita al n.1606 del Registro Generale e pubblicata all'Albo Pretorio col n. 657 del 30.09.2015, è stata indetta asta pubblica, approvato il relativo bando di gara per l'appalto dei lavori di **"ALLARGAMENTO VIA NETO – VIA PO - 1° LOTTO FUNZIONALE"** per un importo a base d'asta di €. 440.000,00 di cui €. 7.000,00 per oneri di attuazione dei piani di sicurezza (non soggetti a ribasso d'asta) ed €. 59.625,00 per costo del personale (non soggetti a ribasso d'asta), ai sensi dell'art. 3, comma 37 e art. 55, comma 5, Decreto legislativo n. 163 del 2006 con criterio dell'offerta del prezzo più basso mediante ribasso sull'elenco prezzi posto a base di gara, ai sensi dell'art. 82, comma 2, lettera a), del Decreto Legislativo n. 163 del 2006 e s.m.i.;
- **Che** il bando di gara relativo all'appalto in oggetto è stato pubblicato sul sito Istituzionale, all'Albo Pretorio del Comune dal 09.10.2015 al 09.11.2015 e sul Servizio Contratti Pubblici del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti;
Che con relativi verbali di gara datati 11.11.2015, 26.02.2016, 02.03.2016, 03.03.2016, 09.03.2016, 11.03.2016, 14.03.2016 e il 18.03.2016 con cui la Commissione ha proposto l'aggiudicazione all'Impresa EUROSTRATE SRL con sede in Maida (CZ) Loc. Corazzo, con il ribasso del 34,823%;
- **Che** determina del Responsabile Area LL.PP. n° 23 del 01.04.2016 sono stati aggiudicati in via definitiva i lavori di **"ALLARGAMENTO VIA NETO – VIA PO - 1° LOTTO FUNZIONALE"** all'Impresa all'Impresa EUROSTRATE SRL con sede in Maida (CZ) Loc. Corazzo, che ha offerto il ribasso del 34,823%), sull'importo a base d'asta senza incidenza manodopera e oneri sicurezza pari a €. 373.375,00 per il prezzo di aggiudicazione di €. 243.354,62 determinando un importo di contratto ai fini fiscali di Euro **309.979,62** di cui (€. 243.354,62 per lavori + €. 59.625,00 per costo del personale + €. 7.000,00 per oneri di attuazione dei piani di sicurezza).
- **Che** il contratto di appalto è stato stipulato in data 05.05.2016 al n° 10 di Rep. registrato fiscalmente in data 06.05.2016 al n° 1077 Serie 1T, presso Agenzia delle Entrate – Uff. di Paola;
- **Che** con determina del Responsabile Area LL.PP. n° 25 del 05.04.2016 è stato affidato l'incarico per la relazione geologica al Geologo Aprile Antonino, necessaria al fine del rilascio N.O. dell'ex Genio Civile sulle opere in calcestruzzo;
- **Che** il tecnico Ing. Laura CONTE incaricata per la progettazione con determina Area LL.PP. n° 90 del 23.05.2014 e con successiva determina n° 165 del 15.12.2014 della Direzione lavori, ha manifestato al Responsabile dell'Area LL.PP. nonché Responsabile del Procedimento la necessità di redigere una perizia di variante e di assestamento contenuta nel 5% dell'importo contrattuale al fine di apportare un miglioramento dell'opera e della sua funzionalità;
- **Che** in data 10.11.2016 il Direttore dei lavori ha disposto per la redazione della perizia di variante e di assestamento, verbale di sospensione dei lavori, acclarato al Comune al prot. n° 15591;
- **VISTO** che il Direttore dei lavori Ing. Laura CONTE ha presentato con nota datata 30.11.2016 prot. n° 16566 gli atti di perizia di variante e di assestamento contenuta nel 5% dell'importo contrattuale, i cui atti sono stati approvati con determina del Responsabile Area LL.PP. nonché responsabile del Procedimento n° 122 del 01.12.2016: che ha comportato il seguente quadro economico

A1) LAVORI AL NETTO DEL RIBASSO del 34,823%	€.	257.407,80
A2) Oneri Sicurezza art. 86, c. 3-ter, D.lgs. 163/06 (non soggetti a ribasso)	€.	7.000,00
A3) Costo personale art. 82, c. 3-bis, D.lgs. 163/06 (non soggetto a ribasso)	€.	59.625,00
Sommano		€. 324.032,80

B) SOMME A DISPOSIZIONE:

1) IVA sui lavori 10%	€.	32.403,28
2) Incentivo art. 92	€.	4.136,00
3) Spese tecniche	€.	29.920,00
4) Relazione Geologica	€.	2.500,00
5) Collaudo Statico	€.	1.500,00
6) 4% CNPAIA	€.	1.396,80
7) IVA 22% sui comp. Tecnici e CNPAIA	€.	7.989,70
8) Indennità di esproprio	€.	16.000,00
9) Compensi RUP	€.	2.640,00
10) Economie	€.	127.481,42

Sommano

€. 225.967,20

TOTALE GENERALE**€. 550.000,00**

- **Che** l'impresa EUROSTRAD SRL con sede in Maida (CZ) Loc. Corazzo), appaltatrice ed esecutrice delle opere ha sottoscritto l'atto di sottomissione in segni di accettazione degli atti periziali, Reo. N° 1/2017 registrato presso l'Agenzia delle Entrate Uff. Territoriale di Paola (CS) al n° 300 in data 30.01.2017 Serie 1T;
- **Che** il tecnico Ing. Laura CONTE incaricata per la progettazione con determina Area LL.PP. n° 90 del 23.05.2014 e con successiva determina n° 165 del 15.12.2014 della Direzione lavori, in data 13.12.2016 acclarata al prot. del Comune al n° 17131, ha presentato specifica di 2° acconto delle proprie competenze per l'importo complessivo di €. 11.546,08 di cui (€. 9.100,00 per imponibile + 4% CNPAIA €. 364,00 + IVA al 22% pari a €. 2082,08);
- **Che** nella liquidazione del 2° acconto delle competenze avvenuta con determina del Responsabile Area LL.PP. n° 128 del 16.12.2016, erroneamente è stata liquidata al tecnico IVA al 10% invece del 22% con una minore liquidazione dovuta per IVA di €. 1.136,08 differenza tra l'importo dovuto al 22% di IVA pari a €. 2080,08 e quella liquidata al 10% pari a €. 946,00;
- **VISTA** la nota del D.L. Ing. Laura CONTE datata 14.11.2019 trasmessa via pec, con la quale chiede il pagamento dovuto della differenza IVA dal 10% al 22% per l'importo di €. 1.136,08 come sopra specificato;
- **VISTO** che in data 31.03.2017 prot. n° 4847 il D.L. ha presentato il certificato di ultimazione dei lavori dal quale si evince che le opere sono state ultimate in data 27.03.2017;
- **VISTO** che in data 02.11.2019 il tecnico D.L. ha trasmesso fattura delle proprie competenze a saldo per le opere all'oggetto contraddistinta con il n° 12 acclarata al prot. del Comune in data 12.11.2019 dalla quale si evince un credito nei confronti del professionista di €. 3.688,88 esente da IVA per Regime Forfettario così derivante:

IMPONIBILE	€. 3547,00
Inarcassa 4%	€. 141,88
TOTALE	€. 3688,88

- **RITENUTO** dover liquidare al tecnico D.L. Ing. Laura CONTE la differenza IVA dal 10% al 22% erroneamente non liquidata con determina n° 128 del 16.12.2019 come esplicitato nelle premesse, nonché la liquidazione a saldo di cui alla fattura datata 02.11.2019 n° 12 acclarata al prot. del Comune in data 12.11.2019;

DETERMINA

- **Rettificare** come rettifica, la determina Area LL.PP. n° 128 del 16.12.2016 nella parte inerente all'IVA liquidata per il 2° acconto al professionista Ing. Laura CONTE, IVA al 10% invece del 22% con una liquidazione dovuta di €. 1.136,08 differenza tra l'importo al 22% di IVA di €. 2080,08 e quella liquidata al 10% pari a €. 946,00;
- **Approvare, come approva**, la fattura a saldo delle competenze del D.L. Ing. Laura CONTE di cui alla fattura datata 02.11.2019 contraddistinta con il n° 12 acclarata al prot. del Comune in data 12.11.2019 dalla quale si evince un credito nei confronti del professionista di €. 3.688,88 esente da IVA per Regime Forfettario, come specificato in premessa;
- **Liquidare, come liquida** al D.L. Ing. Laura CONTE l'importo dovuto di €. 1.136,08 differenza tra l'importo al 22% di IVA di €. 2080,08 e quella liquidata al 10% pari a €. 946,00, di cui alla determina Area LL.PP. n° 128 del 16.12.2016;
- **Liquidare, come liquida** al D.L. Ing. Laura CONTE la fattura a saldo delle competenze datata 02.11.2019 contraddistinta con il n° 12 acclarata al prot. del Comune in data 12.11.2019 per un credito nei confronti del professionista di €. 3.688,88 esente da IVA per Regime Forfettario,
- **Preso atto**, che è stato acquisito il certificato di regolarità contributiva dell'Ing. Laura CONTE rilasciato in data 20.05.2020 prot. Inarcassa n° 0825644.20-05-2020;
- **Stabilire** chela liquidazione al professionista Laura CONTE con Studio in Amantea (CS) avverrà dopo acquisizione della somma necessaria richiesta sulla devoluzione quota parte del mutuo concesso dalla Cassa Depositi e Prestiti Pos. n° 6001760/00 per l'importo di €. 550.000,00;
- **Imputare** la spesa sull'intervento sul cap. 80141/0 residui 2016 sul quale è prevista la spesa per i lavori all'oggetto;



RESPONSABILE DELL'AREA
Ing. Francesco STELLATO

PARERI SULLA DETERMINAZIONE

PARERE DEL RESPONSABILE DI RAGIONERIA <small>(Ai sensi dell'art.53 L.08.06.1990)</small>	Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere FAVOREVOLE Data <u>27.05.2020</u> Il Responsabile
--	--

Cap. <u>80141/0</u> Competenza Residui <u>2016</u> Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario, a norma dell'art 55, comma 5 della legge 8.6.1990 n°142, che testualmente recita: "Gli impegni di spesa non possono essere assunti senza attestazione della relativa copertura finanziaria da parte del responsabile del servizio finanziario. Senza tale attestazione l'atto è nullo di diritto". <p style="text-align: center;">ATTESTA</p> come dal prospetto che segue la copertura finanziaria della complessiva spesa di lire	-somma stanziata..... -variaz. in aumento..... -variaz. in diminuzione..... -somme già impegnate..... -somma disponibile..... Data <u>27.05.2020</u> Il Responsabile
---	--

PUBBLICAZIONE

Copia della presente è stata pubblicata all'Albo dell'Ente per 15 gg. consecutivi

dal 27 MAG. 2020 al 11 GIU. 2020



IL RESPONSABILE DELL'ALBO