



Libero Consorzio Comunale di Ragusa

www.provincia.ragusa.it



Finanziato
dall'Unione europea

NextGeneration



Ministero dell'Istruzione
e del Merito



**DETERMINAZIONE
DIRIGENZIALE
SETTORE 4° - LAVORI PUBBLICI
ED INFRASTRUTTURE
R.G. N. 1287/2025**

Reg. di Settore N. 378/2025

DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE

Oggetto: Lavori di "Miglioramento Sismico dell'I.I.S. Q. Cataudella sito in Scicli, via Primula s.n.c." (CUP F43F20000000001 - CIG 9484476531). Finanziato dall'Unione Europea NextGenerationEU (PNRR) - (Lotto 1) - Missione 4 Componente 1 Investimento 3.3.

Liquidazione e pagamento della fattura relativa allo stato di avanzamento dei lavori n. 2 a tutto il 21.03.2025 in favore dell'operatore economico RI.CO. S.r.l (appaltatore) e dell'operatore economico Dreamhome Costruzioni Srls (subappaltatore).

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Ai sensi degli artt. 6 e seguenti della Legge 241/90 e s.m.i. ed ai sensi della LR 7/2019 e s.m.i., ai fini dell'adozione della seguente determinazione di cui si attesta la regolarità del procedimento svolto e la correttezza per i profili di propria competenza, la/il responsabile del procedimento ing. Filippo Agosta sottopone al Dirigente la seguente proposta di determinazione.

Premesso che:

- con Determinazione Dirigenziale n. 2838/826 prot. n. 22413 del 14.11.2022 è stato approvato il progetto esecutivo dell'intervento "Lavori di miglioramento sismico dell'I.I.S. Q. Cataudella sito in Scicli (RG) Via Primula s.n.c." dell'importo complessivo di € 4.300.000,00, ed è stato disposto l'avvio di tutte le procedure amministrative per lo svolgimento della gara di appalto per all'affidamento ad un soggetto qualificato dei lavori di cui trattasi;
- con Determinazione Dirigenziale n. 3473/1015 prot. n. 26233 del 30.12.2022 è stata approvata la proposta di aggiudicazione dei lavori relativi al progetto di che trattasi, in favore dell'operatore economico Ri.Co. srl con sede legale a Maniace (CT) in Corso Fondaco n.11/A CF e PI: 02355590874 con un ribasso del 33,0023% sull'importo a base di gara di € 3.219.382,21 che ha determinato un importo contrattuale di € 2.277.157,32 comprensivo di € 120.245,29 per oneri di sicurezza, oltre IVA al 10%;
- a seguito dell'aggiudicazione è stato stipulato contratto per l'esecuzione dei lavori Rep. n. 22627 del 05.09.2023 registrato il 18.09.2023 presso l'Ufficio Territoriale di Ragusa;
- con Determinazione Dirigenziale n. 1152/359 prot. n. 8997 del 06.05.2024 è stato autorizzato il subappalto, per l'esecuzione delle lavorazioni afferenti alle categorie OS7 E OS6 e assimilabili con la categoria OG1, in favore dell'operatore economico Dreamhome Costruzioni srls, con sede legale in Comiso (RG) in via Matrice n. 6 (codice fiscale e partita IVA 01717730889), con ribasso



concordato tra le parti e alle condizioni indicate nel contratto di subappalto sottoscritto in data 12.03.2024;

- con Determinazione Dirigenziale n. 1916/568 prot. n. 15286 del 25.07.2024 è stato liquidato e pagato l'importo dei lavori relativo allo stato di avanzamento n. 1 a tutto il 18.10.2024 in favore dell'operatore economico Ri.Co. srl (appaltatore) e dell'operatore economico Dreamhome Costruzioni srls (subappaltatore).

Visti:

- il secondo stato di avanzamento dei lavori eseguiti a tutto il 21.03.2025 per un importo totale dei lavori pari ad € 1.348.192,82;
- il certificato di pagamento dei lavori n. 2 del 21.03.2025 per la liquidazione del secondo stato di avanzamento per un importo totale netto dei lavori pari ad € 569.414,86, oltre IVA al 10% per € 56.941,49 (Split Payment ex art.17-ter DPR 633/72), per un totale di € 626.356,35 che, in ragione del contratto di subappalto autorizzato, viene ripartita in relazione alle lavorazioni affidate in subappalto sulla base della contabilità trasmessa con nota sottoscritta tra le parti e la direzione lavori e assunta al prot. n. 9054 del 09.04.2025:
 - all'operatore economico Ri.Co. srl (appaltatore) per un importo imponibile di € 454.877,55 oltre IVA al 10%;
 - all'operatore economico Dreamhome Costruzioni srls (subappaltatore) per un importo imponibile di € 114.537,31 oltre IVA al 10%;
- l'art. 184 D.Lgs.n. 267/2000 TUEL ed il principio contabile 4/2 allegato al d.lgs. n. 118/2011 e succ. mod. e int. disciplinanti le modalità di liquidazione delle spese.

Dato atto che per le attività oggetto della presente liquidazione è stato acquisito il seguente CIG 9484476531.

Riscontrata:

- la regolarità delle prestazioni e la rispondenza delle stesse ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini e alle altre condizioni pattuite;
- la regolarità in ordine alle somme addebitate nonché alla qualità/quantità dei lavori, e ritenuti i prezzi congrui e conformi alle condizioni pattuite.

Vista la fattura n. FPA 2/25 del 09.04.2025 dell'importo complessivo di € 500.365,34, di cui € 454.877,58 di imponibile e di € 45.487,76 di IVA (10%), trasmessa dall'operatore economico Ri.Co. srl ed incamerata al protocollo generale il 09.04.2025 con n.9154.

Considerato che l'importo imponibile dei lavori eseguiti dalla ditta Ri.Co. srl così come da certificazione sopradetta è di € 454.877,55, e che tale cifra differisce da quanto riportato in fattura che corrisponde a € 454.877,58, si precisa che l'importo di € 0,03 non verrà liquidato e pagato.

Dato atto:

- che il termine di scadenza della suddetta fattura è il 09.05.2025, decorrente dalla data di acquisizione della stessa avvenuta il 09.04.2025;
- che la suddetta obbligazione è esigibile, in quanto non sospesa da termine o condizione.

Vista la fattura n. 10 del 09.04.2025 dell'importo complessivo di € 125.991,04, di cui € 114.537,31 di imponibile e di € 11.453,73 di IVA (10%), trasmessa dall'operatore economico Dreamhome Costruzioni srls ed incamerata al protocollo generale il 11.04.2025 con n.9323.

Dato atto:

- che il termine di scadenza della suddetta fattura è il 09.05.2025, decorrente dalla data di acquisizione della stessa avvenuta il 09.04.2024;
- che la suddetta obbligazione è esigibile, in quanto non sospesa da termine o condizione.

Visti:

- il D.U.R.C. on-line con numero protocollo n. INPS_44508981 del 04.02.2025 relativo alla regolarità contributiva della ditta Ri.Co. srl con scadenza il 04.06.2025;
- il D.U.R.C. on-line con numero protocollo n. INAIL_47385832 del 16.01.2025 relativo alla regolarità contributiva della ditta Dreamhome srls con scadenza il 16.05.2025.

Viste le dichiarazioni con cui le ditte si obbligano al rispetto di tutti gli obblighi derivanti dalla legge 136/2010 sulla tracciabilità dei movimenti finanziari, indicanti gli estremi identificativi dei conti corrente dedicati sui quale deve avvenire il pagamento, così come riportato nella scheda che si allega alla presente senza costituirne parte integrante e, pertanto, non soggetta a pubblicazione.

Richiamate:

- la Determinazione della Commissaria Straordinaria nello svolgimento delle funzioni del Consiglio del L.C.C. di Ragusa n. 11 del 31/10/2024 avente ad oggetto “*Documento unico di programmazione 2025/2027. Approvazione.*”;
- la Delibera adottata dall’Assemblea dei Sindaci nello svolgimento delle funzioni del Consiglio n.17 del 28/11/2024 avente ad oggetto “*Approvazione bilancio di previsione 2025/2027 e dei relativi allegati*”;
- la Determinazione della Commissaria Straordinaria nello svolgimento delle funzioni di Presidente del L.C.C. di Ragusa R.G. n.712 prot. n. 0005757 del 04/03/2025 di approvazione del “*Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2025-2027*”.

Dato atto che la presente determinazione è coerente con la programmazione contenuta nel D.U.P. e nel P.E.G. sopra richiamati.

Ritenuto opportuno procedere alla liquidazione della presente fattura con il suddetto provvedimento.

Visto il Regolamento di contabilità dell’Ente approvato con Deliberazione dell’Organo Assembleare n. 3 del 31 marzo 2016.

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- l’O.R.E.L.;
- la L.R. n. 15/2015 e ss.mm.ii..

Dato atto che non esistono situazioni, anche potenziali, di conflitto di interessi in capo al Responsabile del Procedimento, circa l’adozione del presente provvedimento.

PROPONE

Per le ragioni di cui in premessa, qui integralmente richiamate a motivazione:

1. di liquidare la fattura n. FPA 2/25 del 09.04.2025 dell’importo complessivo di € 500.365,34 comprensivo di IVA al 10% in favore dell’operatore economico Ri.Co. srl, accreditando l’importo di € 454.877,55 sul conto corrente dedicato (€ 0,03 non pagati), identificato con il codice IBAN indicato nella sopra richiamata scheda allegata;

2. di imputare l'importo complessivo di € 500.365,31 comprensivo di IVA (€ 0,03 non pagati) al capitolo 2533/101, in quanto a € 430.000,00 sull'impegno n. 601/25 e in quanto a € 70.365,31 sull'impegno n. 676/25;
3. di dare mandato al Settore Finanziario di effettuare il versamento dell'IVA complessiva di € 45.487,76 quale imposta all'Erario secondo le modalità stabilite dal Decreto del Ministero dell'Economia;
4. di attestare che la data di scadenza della suddetta fattura è il 09.05.2024;
5. di liquidare la fattura n. 10 del 09.04.2025 dell'importo complessivo di € 125.991,04 comprensivo di IVA al 10% in favore dell'operatore economico Dreamhome Costruzioni srls, accreditando l'importo di € 114.537,31 sul conto corrente dedicato, identificato con il codice IBAN indicato nella sopra richiamata scheda allegata;
6. di imputare l'importo complessivo di € 125.991,04 comprensivo di IVA al capitolo 2533/101 sull'impegno n. 676/25;
7. di dare mandato al Settore Finanziario di effettuare il versamento dell'IVA complessiva di € 11.453,73 quale imposta all'Erario secondo le modalità stabilite dal Decreto del Ministero dell'Economia;
8. di attestare che la data di scadenza della suddetta fattura è il 09.05.2025;
9. di trasmettere la presente liquidazione all'Ufficio Ragioneria per il relativo pagamento mediante l'emissione dei relativi mandati;
10. di disporre la pubblicazione del presente atto all'Albo pretorio on-line dell'Ente ai sensi dell'art. 32 della Legge 69/2009 e nella sezione specifica relativa al PNRR.



Il Responsabile del procedimento

(dott. ing. Filippo Agosta)

IL DIRIGENTE

Vista la proposta infra riportata;

Ritenuto di condividerne le ragioni di fatto e di diritto e verificata la completezza della relativa istruttoria;

Dato atto che non sussiste in capo allo scrivente ipotesi di conflitto di interessi in merito all'adozione del presente atto, ai sensi di quanto disposto dalla vigente normativa in materia e dal PTPC dell'Ente;

DETERMINA

1. di liquidare la fattura n. FPA 2/25 del 09.04.2025 dell'importo complessivo di € 500.365,34 comprensivo di IVA al 10% in favore dell'operatore economico Ri.Co. srl, accreditando l'importo di € 454.877,55 sul conto corrente dedicato (€ 0,03 non pagati), identificato con il codice IBAN indicato nella sopra richiamata scheda allegata;
2. di imputare l'importo complessivo di € 500.365,31 comprensivo di IVA (€ 0,03 non pagati) al capitolo 2533/101, in quanto a € 430.000,00 sull'impegno n. 601/25 e in quanto a € 70.365,31 sull'impegno n. 676/25; *C.R. 16721 - Lq. 1914/25*
3. di dare mandato al Settore Finanziario di effettuare il versamento dell'IVA complessiva di € 45.487,76 quale imposta all'Erario secondo le modalità stabilite dal Decreto del Ministero dell'Economia;
4. di attestare che la data di scadenza della suddetta fattura è il 09.05.2024;
5. di liquidare la fattura n. 10 del 09.04.2025 dell'importo complessivo di € 125.991,04 comprensivo di IVA al 10% in favore dell'operatore economico Dreamhome Costruzioni srls, accreditando l'importo di € 114.537,31 sul conto corrente dedicato, identificato con il codice IBAN indicato nella sopra richiamata scheda allegata;
6. di imputare l'importo complessivo di € 125.991,04 comprensivo di IVA al capitolo 2533/101 sull'impegno n. 676/25; *C.R. 16951 - Lq. 1915/25*
7. di dare mandato al Settore Finanziario di effettuare il versamento dell'IVA complessiva di € 11.453,73 quale imposta all'Erario secondo le modalità stabilite dal Decreto del Ministero dell'Economia;
8. di attestare che la data di scadenza della suddetta fattura è il 09.05.2025;
9. di trasmettere la presente liquidazione all'Ufficio Ragioneria per il relativo pagamento mediante l'emissione dei relativi mandati;
10. di disporre la pubblicazione del presente atto all'Albo pretorio on-line dell'Ente ai sensi dell'art. 32 della Legge 69/2009 e nella sezione specifica relativa al PNRR.



Il Dirigente

(dott. ing. Carlo Sinatra)

ing. Carlo Sinatra

SETTORE CONTABILITA' E FINANZE
Servizio Mandati

| | |
|-----------------------|--|
| <i>Dati Mandato</i> | |
| Numero | 2082/2084 |
| Data | 28/04/2025 |
| Importo: | 626356,35 |
| Capitolo: | 2533/101 |
| Reversale: | 904/906 E.56941,49 |
| Ragusa li, 28/04/2025 | |
| L'ADDETTO AL SERVIZIO | IL RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI |
| Scrofani Antonella | Dr. Giuseppe Di Giorgio |
| | p.d. |