



Libero Consorzio Comunale di Ragusa

www.provincia.ragusa.it



**Finanziato
dall'Unione europea**

NextGenerationEU



*Ministero dell'Istruzione
e del Merito*



**DETERMINAZIONE
DIRIGENZIALE
SETTORE 4° - LAVORI PUBBLICI
ED INFRASTRUTTURE
R.G. N. 326/2025**

Reg. di Settore N. 84/2025

DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE

Oggetto: Lavori di “Adeguamento alle norme vigenti in materia di costruzioni in zona sismica, accessibilità, sicurezza, prevenzione incendi ed Efficientamento energetico – completamento - IPSIA di Vittoria” - Finanziato dall' Unione Europea - NextGenerationEU (PNRR) - (CUP F59C17000030006 – CIG 9443439C61) – (Lotto 7) - Missione 4 Componente 1 Investimento 3.3. Liquidazione della fattura per il rimborso degli oneri di conferimento in discarica dei materiali provenienti dai lavori di demolizione presso l'IPSIA di Vittoria in favore dell'operatore economico Aemme srl.

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 2620/772 prot. n. 20646 del 19.10.2022 è stato approvato il progetto esecutivo dell'intervento “Adeguamento alle norme vigenti in materia di costruzioni in zona sismica, accessibilità, sicurezza, prevenzione incendi ed Efficientamento energetico – completamento - IPSIA di Vittoria” (CUP F59C17000030006 – CIG 9443439C61). Finanziato dall'Unione Europea - NextGenerationEU (PNRR)”, dell'importo complessivo di € 3.500.000,00, 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 che trattasi;
- con determinazione dirigenziale n. 3472/1014 prot. 26236 del 30.12.2022 è stata approvata la proposta di aggiudicazione dei lavori relativi al progetto di che trattasi, in favore dell'operatore economico Aemme srl con sede in Favara (AG), Via Ugo La Malfa n. 74 CF e PI: 02503080844 con un ribasso del 34,0044% sull'importo a base di gara di € 2.757.387,61 che ha determinato un importo contrattuale di € 1.950.237,09 comprensivo di € 130.482,59 per oneri di sicurezza, oltre IVA al 10%;

- a seguito dell'aggiudicazione è stato stipulato contratto per l'esecuzione dei lavori Rep. N. 22633 del 05.10.2023 registrato il 09.10.2023 presso l'Ufficio Territoriale di Ragusa;

Viste:

- la richiesta di rimborso dell'impresa Aemme srl degli oneri di conferimento in discarica dei materiali provenienti dai lavori di demolizione presso l'IPSIA di Vittoria assunta al protocollo con n. 15523 del 29/07/2024;
- il parere di congruità degli oneri di conferimento suddetti rilasciata dalla direzione lavori e assunta a protocollo con n. 24528 del 21/11/2024.

Considerato che:

- nel quadro economico di spesa sono previste le somme per il pagamento delle prove di laboratorio, la caratterizzazione dei materiali di risulta e per il loro conferimento a centro di recupero e/o discarica a carico dell'Ente committente;
- l'impresa Aemme srl ha conferito i materiali di risulta provenienti dal cantiere i cui oneri a carico di questo Ente committente dei lavori presso i centri autorizzati e il cui costo complessivamente risulta essere pari ad € 45.632,73 (I.C.) quale somma degli importi delle seguenti fatture:

Fattura	Data	Imponibile	IVA22%	Complessivo
FT n. 591	30/12/2023	€ 482,40	€ 106,13	€ 588,53
FT n. 090	29/02/2024	€ 164,28	€ 36,14	€ 200,42
FT n. 126	30/03/2024	€ 791,76	€ 174,19	€ 965,95
FT n. 164	03/04/2024	€ 56,52	€ 12,43	€ 68,95
FT n. 283	29/06/2024	€ 35.908,92	€ 7.899,96	€ 43.808,88
		Imponibile	IVA22%	Complessivo
		€ 37.403,88	€ 8.228,85	€ 45.632,73

- le suddette somme sono dovute a titolo delle anticipazioni fatte in nome e per conto del Libero Consorzio Comunale di Ragusa, regolarmente documentate che vanno liquidate e pagate all'operatore economico sopraccitato;
- l'impresa ha chiesto quale rimborso della spesa sostenuta per conto di questo Ente l'importo complessivo di € € 45.632,73 (I.C.) presentando copie delle fatture delle spese sostenute e della regolare quietanza;
- l'impresa ha emesso la fattura dell'importo complessivo di € 51.243,31, di cui € 37.403,88 quale rimborso spese sostenute per il Libero Consorzio Comunale di Ragusa, IVA (22%) (Split Payment art. 17 ter – DPR 633/72) per un importo di € 8.228,85 e l'importo di € 5.610,58 quale ristoro per le spese generali di impresa (15%) previste dal prezzario regionale applicato al contratto.

Visti 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 9443439C61.

Vista la fattura n. 5 del 23.01.2025 dell'importo complessivo di € 51.243,31, di cui € 43.014,46 di imponibile e IVA (22%) per un importo di € 8.228,85, trasmessa dall'operatore Aemme srl ed incamerata al protocollo generale del 24.01.2025 con n. 2214.

Dato atto:

- che il termine di scadenza della suddetta fattura è il 22.02.2025, decorrente dalla data di acquisizione della stessa avvenuta il 23.01.2025;
- che la suddetta obbligazione è esigibile, in quanto non sospesa da termine o condizione.

Visto il D.U.R.C. on-line con numero protocollo n. INPS_43271230 del 29.10.2024 relativo alla regolarità contributiva della ditta Aemme srl, con scadenza il 26.02.2025.

Vista la dichiarazione con cui la ditta si obbliga 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 delibera adottata dall'Assemblea dei Sindaci nello svolgimento delle funzioni del Consiglio 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*".

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. 5 del 23.01.2025 dell'importo complessivo di € 51.243,31 in favore dell'operatore economico Aemme srl, accreditando l'importo di € 43.014,46 sul conto corrente dedicato, identificato con il codice IBAN indicato nella sopra richiamata scheda allegata;
2. di imputare l'importo complessivo di € 51.243,31 comprensivo di IVA al capitolo 2533/102 sull'impegno n. 675/2024;
3. di dare mandato al Settore Finanziario di effettuare il versamento dell'IVA complessiva di € 8.228,85 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 22.02.2024;

5. di dare atto che le somme a titolo di rimborso delle anticipazioni fatte in nome e per conto del Libero Consorzio Comunale di Ragusa regolarmente documentate vanno liquidate e pagate all'operatore economico sopraccitato;
6. di trasmettere la presente liquidazione all'Ufficio Ragioneria per il relativo pagamento mediante l'emissione dei relativi mandati;
7. 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.

Ragusa, 30.01.2025



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. 5 del 23.01.2025 dell'importo complessivo di € 51.243,31 in favore dell'operatore economico Aemme srl, accreditando l'importo di € 43.014,46 sul conto corrente dedicato, identificato con il codice IBAN indicato nella sopra richiamata scheda allegata;
2. di imputare l'importo complessivo di € 51.243,31 comprensivo di IVA al capitolo 2533/102 sull'impegno n. 675/2024;
3. di dare mandato al Settore Finanziario di effettuare il versamento dell'IVA complessiva di € 8.228,85 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 22.02.2024;
5. di dare atto che le somme a titolo di rimborso delle anticipazioni fatte in nome e per conto del Libero Consorzio Comunale di Ragusa regolarmente documentate vanno liquidate e pagate all'operatore economico sopraccitato;
6. di trasmettere la presente liquidazione all'Ufficio Ragioneria per il relativo pagamento mediante l'emissione dei relativi mandati;
7. 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. *CM = 16775*

Liqu. 503 del 05/02/25



Il Dirigente
(dott. ing. Carlo Sinatra)

SETTORE CONTABILITA' E FINANZE
Servizio Mandati

<i>Dati Mandato</i>	
Numero	504
Data	06/02/2025
Importo:	51.243,31
Capitolo:	2533/102
Reversale:	173 euro 8.228,85 del 06/02/25 cap.444 bil.2025
Ragusa li, 06/02/2025	
L'ADDETTO AL SERVIZIO	IL RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI
Spata Antonella	Dr. Giuseppe Di Giorgio
	p.d.