



Municipio della Città di Naso

Città Metropolitana di Messina

Via G. Marconi, 2 - 98074 NASO (ME) - ☎ +39 0941 961060 – 📠 +39 0941 961041
P. IVA 00342960838

Posta Elettronica Certificata (P.E.C.) comunenaso@pec.it

Settore 3 Lavori Pubblici

UFF. LAVORI PUBBLICI



DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO - COPIA

N. 72 del 07.03.2024

Reg. Gen. N. 123 del 07.03.2024

Oggetto:	LIQUIDAZIONE ALLA DITTA EUROFER COSTRUZIONI SRL DELLA FATTURA RELATIVA ALLO STATO FINALE LAVORI DEL 24/01/2024, PER I 'LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE, DI ADEGUAMENTO E MESSA A NORMA ANTINCENDIO DEL TEATRO COMUNALE VITTORIO ALFIERI DI NASO (ME)' - CUP: F76E19000030002 - INTERVENTO ID 2008 - CODICE CARONTE SI-1_25690. FINANZIATO CON I FONDI A VALERE SUL PIANO DI SVILUPPO E COESIONE (PSC) REGIONE SICILIA. PAGAMENTO FATTURA N. 14 DEL 04/03/2024. CIG: 8949533C41
-----------------	---

L'anno duemilaventiquattro il giorno sette nel mese di marzo, nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE

Settore 3 Lavori Pubblici

Premesso:

- che il Comune di Naso ha ottenuto il finanziamento dei lavori di cui in oggetto nell'ambito del FSC 2014-2020_Patto per il Sud "Teatri di Sicilia" Delibera di Giunta Regionale n. 70 del 27.02.2020. Teatri di Sicilia Allegato 1 - intervento ID 2008 - giusta convenzione siglata il 17/11/2020 oggi **Piano di Sviluppo e Coesione (PSC) Regione Sicilia**, con decreto di finanziamento 4075 del 30/11/2020 al prot. del Comune al n. 21579 del 28/12/2020, per l'importo complessivo di € 231.073,80;
- che a seguito dell'espletamento della gara di appalto i lavori sono stati aggiudicati in favore dell'impresa EUROFER COSTRUZIONI SRL, con sede in Brolo c.da Mersa snc, con Partita I.V.A. 01523390837 - che ha offerto un ribasso del 31,999% determinando il seguente importo contrattuale iva esclusa € 140.354,16 compresi € 14.805,76, quali oneri di sicurezza (Iva esclusa) giusta determina di aggiudicazione definitiva n. 368/565 del 30.12.2021;
- che è stato stipulato regolare contratto di appalto in data 27/06/2022 Rep. 1613/2022 registrato presso l'Agenzia delle Entrate di Messina al n. 11592 Serie 1T, il quale prevede la corresponsione della rata di saldo dopo l'approvazione degli atti di contabilità, che risulta essere pari ad € 836,96 oltre IVA;
- che i lavori sono stati regolarmente consegnati in data 17/05/2022 e concretamente iniziati il 23/05/2022, nonché ultimati in data 14/04/2023;

Visti gli atti contabili relativi allo stato finale dei lavori, approvati con det. 60/101 del 29.02.2024, predisposti dalla D.L. in data 21/01/2024 con cui il Rup ha certificato le somme per la liquidazione dello stato finale dei lavori che ammontano complessivamente ad € 920,66 Iva compresa di cui € 836,96 per lavori ed € 83,70 per IVA relativa al 10%;

Vista la fattura n. 14 del 04/03/2024, presentata dalla ditta EUROFER COSTRUZIONI SRL con sede in Brolo c.da Mersa snc, con Partita I.V.A. 01523390837, per il pagamento dell'importo complessivo di € 920,66 di cui € 836,96 quale pagamento relativo allo stato finale ed € 83,70 per IVA al 10%;

Che avendo raggiunto circa il 90% delle erogazioni, ai sensi dell'art. 9 della Convenzione, questo Ente deve erogare in anticipazione il restante 10%, per poi avanzare richiesta di pagamento a saldo del finanziamento concesso dal Dipartimento Regionale dei Beni Culturali e della Identità Siciliana, occorre procedere a liquidare lo stato avanzamenti lavori, giusta Convenzione sottoscritta e linee guida dell'Ente Finanziatore;

Dato atto che i lavori sono iniziati e sono ultimati;

Visto che a seguito dell'introdotta norma art. 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) per le fatture emesse dal 1° gennaio 2015, gli Enti Pubblici devono trattenere l'importo corrispondente all'IVA, pagando al creditore il solo imponibile e versando l'IVA all'erario dello Stato (*cosiddetto split payment*) con le modalità stabilite dalla suddetta legge;

Considerato che per la liquidazione della somma relativa allo stato finale dei lavori e di cui in oggetto occorrerà procedere così come di seguito specificato:

- o €. 836,96 da liquidare alla ditta Eurofer Costruzioni Srl per i lavori di che trattasi;
- o €. 83,70 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

Visto il certificato di regolarità contributiva rilasciato dall'INAIL_41420767 Data richiesta 22/11/2023 Scadenza validità 21/03/2024;

Visto l'art. 163 del D.Lgs 267/2000;

Visto il vigente O.A.R.EE.LL. come modificato ed integrato dalla L.R. 48/91;

Visto il D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Viste le indicazioni operative della convenzione sottoscritta, ed in particolare art. 9 riguardante le *modalità di erogazione del contributo finanziario*;

Visti:

- il D.Lgs. 50/2016 così come recepito in Sicilia dall'art. art. 24 della l.r. 8/2016;
- la L.R. 12 Luglio 2011, n. 12 di recepimento del D.Lgs. n. 163/2006 per quanto applicabile.
- il Decreto Milleproroghe che proroga il differimento del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2024/2026 da parte degli enti locali al 15 marzo 2024;

Accertata la propria competenza ad emettere l'atto, giusta Determinazione n. 6 del 17.03.2023, con la quale sono state attribuite le funzioni di sostituto del responsabile, di cui all'art. 51 comma 3° Legge n. 142/90 e successive modifiche ed integrazioni;

Considerato che ricorrono i presupposti di legge e di regolamenti vigenti, rispettivamente, in ambito nazionale, regionale e comunale;

D E T E R M I N A

1. **di approvare**, ai sensi e per gli effetti dell'art.3 della L.R. 7/2019 le motivazioni in fatto ed in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
2. **di dare mandato** all'Ufficio Ragioneria di liquidare con la presente la somma di €. **836,96** in favore della ditta Eurofer Costruzioni Srl ed €. **83,70** quale IVA, da versare all'erario dello Stato, come indicato in premessa, quale pagamento dello stato finale, ed a saldo della fattura n. **14** del **04/03/2024**, per i lavori di ristrutturazione, di adeguamento e messa a norma antincendio del teatro comunale Vittorio Alfieri di Naso (ME), così come segue:
 - a) €. 836,96 a mezzo accredito bancario, come indicato in fattura;
 - b) €. 83,70 da versare all'erario dello Stato;
3. **di autorizzare** il Responsabile Area Servizi Finanziari ad effettuare il pagamento dell'importo di cui al precedente punto 2) imputando la somma complessiva di €. **920,66** a valere sui fondi del *Piano di Sviluppo e Coesione (PSC) Regione Sicilia* giusto decreto di finanziamento n. 4075 del 30/11/2020 e D.D.S. 4014/2022 del 03/10/2022 del Dipartimento Regionale dei Beni Culturali e della Identità Siciliana, quale anticipazione di cassa nelle more dell'accredito della somma da parte del Dipartimento Regionale competente previo inoltro di richiesta di accredito del saldo finale pari alla restante quota del 10% ai sensi dell'art. 9 della Convenzione stipulata, e da imputare sui corretti capitoli di spesa, che verranno indicati anche in calce al presente provvedimento dalla Ragioneria in sede di apposizione dell'obbligatorio parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria per dare esecutività alla presente stante che nell'ente non risulta assegnato PEG ai Responsabili di Servizio;
4. **di inoltrare richiesta** al Dipartimento Regionale dei Beni Culturali e della Identità Siciliana, di accredito del saldo del finanziamento per l'erogazione del terzo ed ultimo pagamento, e relativo alla liquidazione dell'effettivo avanzamento delle opere (Stato Avanzamento Lavori e collaudo lavori);
5. **di pubblicare** il seguente atto esecutivo e non soggetto a controllo, trasmettendolo al personale addetto per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line, al Responsabile Area Servizi finanziari, al Responsabile Settore Tecnico LL.PP. e Segreteria.

IL RESPONSABILE SETTORE TECNICO LL.PP.

Ing. Ioan Joseph Duca Ph. D.

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA E DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Sulla presente determina denominata “LIQUIDAZIONE ALLA DITTA EUROFER COSTRUZIONI SRL DELLA FATTURA RELATIVA ALLO STATO FINALE LAVORI DEL 24/01/2024, PER I LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE, DI ADEGUAMENTO E MESSA A NORMA ANTINCENDIO DEL TEATRO COMUNALE VITTORIO ALFIERI DI NASO (ME) - CUP: F76E19000030002 - INTERVENTO ID 2008 - CODICE CARONTE SI-1_25690. FINANZIATO CON I FONDI A VALERE SUL PIANO DI SVILUPPO E COESIONE (PSC) REGIONE SICILIA. PAGAMENTO FATTURA N. 14 DEL 04/03/2024. - CIG: 8949533C41”, SI APPONE, ai sensi dell’art. 151, comma 4° e 147/bis, comma 1°, del D.L.gvo 267/2000 il visto di regolarità contabile e di copertura finanziaria e si attesta l’avvenuta registrazione del seguente impegno di spesa con imputazione al capitolo N. 20180131 - 1 impegno n. 1914 2022 per € 920,66

Inoltre si verifica altresì, ai sensi dell’art. 9 D.L. 78/2009, convertito con L. 102/2009, il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con le regole di finanza pubblica e la programmazione dei flussi di cassa.

Naso, li 08.03.2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Dott.ssa MANGANO Giuseppina

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale, su conforme attestazione dell'addetto all'Albo Pretorio

ATTESTA

che la presente determinazione denominata "LIQUIDAZIONE ALLA DITTA EUROFER COSTRUZIONI SRL DELLA FATTURA RELATIVA ALLO STATO FINALE LAVORI DEL 24/01/2024, PER I 'LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE, DI ADEGUAMENTO E MESSA A NORMA ANTINCENDIO DEL TEATRO COMUNALE VITTORIO ALFIERI DI NASO (ME)' - CUP: F76E19000030002 - INTERVENTO ID 2008 - CODICE CARONTE SI-1_25690. FINANZIATO CON I FONDI A VALERE SUL PIANO DI SVILUPPO E COESIONE (PSC) REGIONE SICILIA. PAGAMENTO FATTURA N. 14 DEL 04/03/2024. - CIG: 8949533C41", sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente, per 15 giorni consecutivi dal 08.03.2024 al 23.03.2024 col N. 0 del Registro Pubblicazioni.

Naso, li 08.03.2024

L'Addetto alle Pubblicazioni

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa Carmela CALIO'