



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

---

## Determinazione

---

Proposta nr. 36 del 05/02/2020

### **Atto di Liquidazione nr. 169 del 12/02/2020**

Servizio Lavori Pubblici e Manutenzioni

---

**OGGETTO: LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione - CIG 727886663D - CUP F49D17000610004 - Approvazione SAL n. 3 e liquidazione certificato di pagamento n. 3**

---

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**RICHIAMATE** le deliberazioni:

- del Consiglio Comunale n. 76 del 20.12.2019 avente ad oggetto "Approvazione della nota di aggiornamento del D.U.P. 2020-2022 e schema di bilancio di previsione finanziario 2020/2022 di cui al D.Lgs. 118/2011 e art. 162 del D.Lgs. 267/2000 con i relativi allegati";
- della Giunta Comunale n. 266 del 20.12.2019 avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2020- 2022 Parte contabile" e s.m.i.

**PREMESSO** che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 31.03.2017, come successivamente modificato con delibera n. 38 del 31.07.2017 e n. 66 del 29.11.2017, è stato approvato il PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE – Anni 2017 - 2018 – 2019 e l'ELENCO ANNUALE 2017 DEI LAVORI PUBBLICI, che prevede alla scheda n. 03 i LAVORI DI RESTAURO E RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO EX MAGAZZINO DI BORGO SALOMON AD USO DIREZIONALE AMMINISTRATIVO;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 195 del 08.11.2017 è stato approvato lo studio di fattibilità dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione nell'importo di € 900.000,00 di cui € 685.000,00 per lavori ed € 215.000,00 per somme a disposizione dell'Amministrazione Comunale
- ai lavori è stato abbinato il CUP F49D17000610004
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 196 del 08.11.2017 è stato approvato il progetto definitivo dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione, redatto dall'Arch. Ing. DE MARCHI Marcello, Capo Settore Tecnico e Gestione del Territorio del Comune di Cervignano del Friuli, in data 06.11.2017, che prevede una spesa di €. 900.000,00 di cui €. 685.000,00 per lavori a base d'asta ed €. 215.000,00 per somme a disposizione dell'Amministrazione Comunale.
- con la deliberazione della Giunta Comunale n. 232 del 20.12.2017 è stato approvato il progetto esecutivo dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione, redatto dall'Arch. Ing. DE MARCHI Marcello, Capo Settore Tecnico e Gestione del Territorio del Comune di Cervignano del Friuli, in data 06.11.2017, che prevede una spesa di €. 900.000,00, di cui €. 770.000,00 per lavori a base d'asta ed €. 130.000,00 per somme a disposizione dell'Amministrazione comunale;
- con la determina n. 299 del 16.05.2018 i LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione sono stati aggiudicati a favore della ditta GEROMETTA SRL in ATI con GALETTO IMPIANTI con sede in Via XX settembre, 35 - 33097 Spilimbergo PN che ha offerto un ribasso pari a

- 13,96% corrispondente al prezzo, al netto degli oneri per l'attuazione dei piani della sicurezza, di €. 640.998,00 e pertanto un prezzo complessivo, comprensivo degli oneri per la sicurezza, di €. 665.998,00 oltre all'I.V.A. di legge;
- in data 04.07.2018 al n. 7557 di Rep. è stato stipulato il relativo contratto d'appalto;
  - che in data 01.08.2018 il Capo Settore Tecnico e Gestione del Territorio arch. ing. Marcello De Marchi, è stato posto in stato di quiescenza a seguito cessazione del servizio presso il Comune di Cervignano del Friuli;
  - che l'arch. ing. Marcello De Marchi, ricopriva l'incarico di Direttore dei Lavori e Coordinatore della Sicurezza in fase di Esecuzione dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione;
  - con delibera della Giunta comunale n. 160 in data 28.09.2018 si destinava l'importo delle economie derivanti dal ribasso d'asta indicate nel quadro economico post-appalto pari ad € 114.402,20 dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione, a lavori di miglioramento e completamento dell'opera e a spese tecniche;
  - che con determina n. 565 del 01.10.2018 è stato affidato all'arch. Snider Ennio, con studio in Cervignano del Friuli (UD), viale Venezia n. 22 le prestazioni professionali per la Direzione Lavori dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione,
  - i lavori sono stati consegnati in data 23.10.2018, come risulta dal verbale di pari data;
  - con determina n. 156 del 20.03.2019 è stata approvata la perizia di variante n. 1 predisposta dal Direttore dei Lavori, arch. Ennio Snider, in data 18.03.2019, pervenuta al prot. 7394 in data 18.03.2019, che prevede una spesa complessiva di € 900.000,00 di cui € 733.617,60 per lavori comprensivi degli oneri di sicurezza ed € 166.382,40 per somme a disposizione per l'Amministrazione comunale
  - con determina n. 531 del 23/09/2019 è stata approvata la perizia di variante n. 2 predisposta dal Direttore dei Lavori, arch. Ennio Snider, in data agosto 2019, pervenuta al prot. 23712 in data 09.09.2019, che prevede una spesa complessiva di € 900.000,00 di cui € 733.617,60 per lavori comprensivi degli oneri di sicurezza ed € 166.382,40 per somme a disposizione per l'Amministrazione comunale e non modifica il quadro economico di spesa dell'opera
  - con delibera della Giunta Comunale n. 262 del 18.12.2019 è stata approvata la perizia di variante n. 3 predisposta dal Direttore dei Lavori, arch. Ennio Snider, in data dicembre 2019, che prevede una spesa complessiva di € 929.000,00 di cui € 742.065,74 per lavori comprensivi degli oneri di sicurezza ed € 186.934,26 per somme a disposizione per l'Amministrazione comunale ed una maggiore spesa di € 29.000,00
  - con determina di liquidazione n. 386 del 11.04.2019 è stato approvato lo stato di avanzamento n. 1 per i lavori eseguiti a tutto il 02.04.2019 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 02.04.2019 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 103.224,28 e liquidato il certificato di pagamento n. 1 nell'importo di € 102.700,00 più iva 10% e pertanto per complessivi € 112.970,00;
  - con determina di liquidazione n. 607 del 24/06/2019 è stato approvato lo stato di avanzamento n. 2 per i lavori eseguiti a tutto il 07.06.2019 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 07.06.2019 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 213.258,12 e liquidato il certificato di pagamento n. 2 nell'importo di € 109.490,00 più iva 10% per € 10.949,00 e pertanto per complessivi € 120.439,00;

#### **VISTO:**

- lo Stato di Avanzamento Lavori n. 3 per lavori eseguiti a tutto il 07.01.2020 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 07.01.2020 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 337.427,21;
- Il Certificato di pagamento n. 3 redatto dal Responsabile del Procedimento arch. Luca Bianco in data 07.01.2020 dal quale risulta potersi pagare, al netto delle ritenute di legge, la somma di € 123.550,07 più iva 10% per € 12.355,01 e pertanto per complessivi € 135.905,08;

#### **VISTE** le seguenti fatture emesse dalle ditte appaltatrici dell'A.T.I. Gerometta Srl – Galetto Impianti:

- n. 1PA del 23.01.2020 dell'importo di € 100.584,05 più iva 10% per € 10.058,41 e pertanto per complessivi € 110.642,46 presentata dalla ditta GEROMETTA SRL con sede in Via XX settembre, 35 - 33097 Spilimbergo (PN);
- n. 4/P del 24.01.2020 dell'importo di € 22.966,02 più iva 10% per € 2.296,60 e pertanto per complessivi € 25.262,62 presentata dalla ditta GALETTO IMPIANTI Sas di Galetto G e CGALE – Via Lignano Sabbadoro, 103 – 33053 Pertegada (UD)

#### **RITENUTO** di provvedere in merito.

#### **RILEVATO** che l'opera è finanziata per complessivi € 929.000,00 come descritto nel seguito:

- per € 182.667,85 con Contributo in conto capitale dall'UTI Agroaquileiese (art. 14 c. 9 lett a) LR 18/2015), accertati al Cap. 404256015, con propria determinazione n. 280 del 13/04/2017 (acc. n. 218/2017 – rev. 1596/2017);
- per € 189.165,56 con fondi derivanti dalla vendita di azioni di Bluenergy, accertati al Cap. 401160000 con propria determinazione n. 785 del 14/10/2014 (acc. n. 1759/2014 – rev. 164/2017);
- per € 528.166,59 con applicazione dell'avanzo di amministrazione 2016 (giusta deliberazione del CC n. 39 del 31/07/2017);
- per € 29.000,00 con fondi derivanti dall'applicazione dell'avanzo libero di amministrazione 2018 (giusta deliberazione del CC n. 26 del 31/07/2019);

#### **CONSIDERATO:**

- che è stato effettuato il riscontro sulla regolarità della fornitura e della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;

- che è stato acquisito il D.U.R.C. a garanzia della regolarità contributiva del fornitore e che lo stesso è attualmente in corso di validità;
- che sono stati verificati gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della Legge 13.08.2010, n. 136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari.

**PRESO ATTO:**

- che dai documenti di gara si evince che il lavoro in oggetto, pur essendo di importo complessivo annuo superiore a € 200.000 ed essendo realizzato presso le sedi di attività del committente, non è caratterizzato da prevalente utilizzo di manodopera e l'impresa, per realizzare la prestazione, non utilizza alcun bene strumentale dell'ente, pertanto ne consegue che attualmente la stazione appaltante non è tenuta ai controlli, previsti dall'art. 17-bis del D.lgs. n. 241/1997, dei versamenti delle ritenute dell'impresa affidataria, consorziate e subappaltatrici.

- che l'impresa appaltatrice ha dichiarato che tra le lavorazioni comprese nello Stato di avanzamento n. 3 sono comprese lavorazioni effettuate in subappalto per un importo di € 2.340,00 e che la stessa provvederà al pagamento del subappaltatore

**VISTO** l'art. 1 comma 629, lettera b), della Legge 23.12.2014, n. 190 con il quale è stato introdotto l'art. 17-ter al D.P.R. 26.10.1972, n. 633 relativo allo Split Payment il quale dispone: per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti di una serie di enti pubblici tra i quali sono compresi anche i Comuni, prestazioni per le quali tali cessionari o committenti non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze.

**DATO ATTO** che all'incarico in questione si applica il meccanismo succitato dello SPLIT PAYMENT - ATTIVITA' ISTITUZIONALE

**VERIFICATI** i documenti e i titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore e determinanti la somma certa e liquida da pagare;

**RITENUTO** di procedere quindi, ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. 267/00, alla liquidazione della spesa.

**DATO ATTO** che il presente provvedimento è stato adottato nel rispetto delle linee strategico - operative declinate nel DUP, in cui trovano esplicitazione le politiche urbanistiche e patrimoniali, quelle ambientali e dei lavori pubblici, i modelli organizzativi dell'ente e delle partecipate.

**DATO ATTO** che con la sottoscrizione del presente atto si attesta la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e pertanto si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica dello stesso ai sensi di quanto previsto dall'art. 147-bis del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

**DATO ATTO** che non sussiste conflitto di interessi in capo al Responsabile del Servizio nell'adozione degli atti endo-procedimentali e nell'adozione del presente provvedimento, così come previsto dall'art. 6-bis della Legge 07.08.1990, n. 241.

**VISTO** il Regolamento comunale di Contabilità.

**VISTO** il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 - "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali".

**VISTO** il D.Lgs. 23.06.2011, n. 118 - "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42".

**VISTO** lo Statuto Comunale e successive modificazioni.

**DISPONE**

1. **DI APPROVARE**, per i motivi espressi in premessa e facenti parte del presente dispositivo, lo Stato di avanzamento n. 3 dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione, eseguiti a tutto il 07.01.2020 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 07.01.2020 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 337.427,21;
2. **DI APPROVARE** il Certificato di pagamento n. 3 redatto dal Responsabile del Procedimento arch. Luca Bianco in data 07.01.2020 dal quale risulta potersi pagare, al netto delle ritenute di legge, la somma di € 123.550,07 più iva 10% per € 12.355,01 e pertanto per complessivi € 135.905,08.
3. **DI LIQUIDARE**, per i motivi di cui in premessa facenti parte integrante e sostanziale del presente dispositivo, la somma di € 135.905,08 sul conto corrente dedicato indicato dalle ditte appaltatrici ai sensi dell'art. 3 della L. 13.08.2010, n. 136, come descritto nella seguente tabella:

numero fattura/ documento	Data fattura / documento (gg/mm/aa)	Specifiche della fornitura/servizio:	anno in cui è stata resa la prestazione	data scadenza fattura / documento (gg/mm/aa)	data arrivo su SDI (gg/mm/aa)	Imponibile (€)	aliq. IVA	IVA (€)	Importo (comprensivo dell'IVA) (€.)
1PA	23.01.2020	SAL 3 – ristrutturazione ex magazzino Borgo Salomon	2020	22.02.2020	23.01.2020	100.584,05	10%	10.058,41	110.642,46

		- quota parte							
<b>TOTALI</b>						100.584,05		10.058,41	110.642,46

Codice IPA:	172ZDO
Soggetto creditore /Sede legale:	GEROMETTA SRL con sede in Via XX settembre, 35 - 33097 Spilimbergo (PN)
Codice fiscale /P.I.:	01126980935
CIG/CUP	CIG 727886663D - CUP F49D17000610004

Istituto di credito:	INTESA SAN PAOLO
----------------------	------------------

IBAN:	I T - 3 0 - 0 - 0 3 0 6 9 - 1 2 5 0 4 - 1 0 0 0 0 0 0 0 0 5 7 7 4
-------	---

numero fattura/ documento	Data fattura / documento (gg/mm/aa)	Specifiche della fornitura/servizio:	anno in cui è stata resa la prestazione	data scadenza fattura / documento (gg/mm/aa)	data arrivo su SDI (gg/mm/aa)	Imponibile (€)	aliq. IVA	IVA (€)	Importo (comprensivo dell'IVA) (€.)
4/P	24.01.2020	SAL 3 – ristrutturazione ex magazzino Borgo Salomon – quota parte	2020	22.02.2020	06.02.2020	22.966,02	10%	2.296,60	25.262,62
<b>TOTALI</b>						22.966,02		2.296,60	25.262,62

Codice IPA:	172ZDO
Soggetto creditore /Sede legale:	GALETTI IMPIANTI Sas di Galetto G e CGALE – Via Lignano Sabbiadoro, 103 – 33053 Pertegada (UD)
Codice fiscale /P.I.:	02326470305
CIG/CUP	CIG 727886663D - CUP F49D17000610004

Istituto di credito:	Banca Popolare dell'Emilia Romagna
----------------------	------------------------------------

IBAN:	I T - 6 9 - G - 0 5 3 8 7 - 0 2 2 0 2 - 0 0 0 0 3 5 0 7 3 0 3 0
-------	---

4. **DI DICHIARARE** che l'importo di cui alle suddette fatture è somma certa e liquida da pagare.

5. **DI DARE ATTO** che la spesa è impegnata e trova copertura nel Bilancio 2020 come da seguente tabella:

Fatt. n.	Importo (IVA compresa) (€.)	imputazione contabile a bilancio	n. dim / anno	gestione competenza (C) / gestione residui (R/anno)	Impegno / anno	Controllo disponibilità di cassa (importo €)	Fin. con FPV (SI/NO)	finanziamento			
								n. prog fin	tipo fonte	capitolo di Entrata nr.	accertam di Entrata nr.
4/P	4.555,19	01062.02.201495000	880 / 2019	C	1643 / 2019	665.478,38	si	fin. 1	vendita azioni Bluenergy	401160000	1759/2014
4/P	4.737,76	01062.02.201495000	880 / 2019	C	1643 / 2019	660.923,19	si	fin. 2	Avanzo libero di amministrazione 2018	===	===

4/P	15.969,67	01062.02.201495000	156 / 2019	C	763/2019	656.185,43	si	fin. 1	vendita azioni Bluenergy	401160000	1759/2014
1PA	58.411,89	01062.02.201495000	156 / 2019	C	763/2019	656.185,43	si	fin. 1	vendita azioni Bluenergy	401160000	1759/2014
1PA	52.230,57	01062.02.201495000	299 / 2018	C	882/2018	581.803,87	si	fin. 3	Contributo in conto capitale dall'UTI	404256015	218/2017
	<b>135.905,08</b>	<b>totale</b>									

6. **DI DARE ATTO** che la suddetta spesa è finanziata interamente con entrata che non rientra tra le tipologie di entrata vincolata di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 - "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali".
7. **DI ACCERTARE**, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 01.07.2009, n. 78, convertito nella Legge 03.08.2009, n. 102, che i pagamenti conseguenti al presente provvedimento sono compatibili con gli stanziamenti indicati nel PEG e con i vincoli di finanza pubblica.
8. **DI ATTESTARE**, ai sensi dell'art. 3 lett. c) del D.L. 10.10.2012, n. 174 convertito con modificazioni dalla Legge 07.12.2012, n. 213, l'avvenuto controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e di cassa.
9. **DI ATTESTARE** che la spesa oggetto della determinazione di impegno di spesa relativa alla presente liquidazione è divenuta giuridicamente esigibile nell'anno di imputazione contabile del predetto impegno al bilancio comunale.
10. **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento è stato adottato nel rispetto delle linee strategico - operative declinate nel DUP, in cui trovano esplicitazione le politiche urbanistiche e patrimoniali, quelle ambientali e dei lavori pubblici, i modelli organizzativi dell'ente e delle partecipate e che è stato verificato, quindi, il rispetto delle linee programmatiche dell'Amministrazione Comunale.
11. **DI DISPORRE** la pubblicazione del presente atto sul sito informativo del Comune ai sensi dell'art. 1, comma 15 della L.R. 11.12.2003, n. 21, così come modificato dall'art. 11, comma 1 della L.R. 08.04.2013, n. 5.

---

#### PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 ("Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali"), si attesta la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa sulla presente determinazione.

---

Cervignano del Friuli, 12.02.2020

Il sostituto del Responsabile del Settore  
- Federico Dalpasso

---

## LIQUIDAZIONE CONTABILE

Ai sensi dell'art. 47 del vigente regolamento di contabilità

verificato:

- che la spesa di cui al presente atto è stata preventivamente autorizzata attraverso apposito atto di impegno di spesa esecutivo;
- che la somma da liquidare trova disponibilità nell'impegno con il quale è stata autorizzata;
- la regolarità fiscale del documento contabile giustificativo della spesa. (controllo effettuato solo per le liquidazioni di prestazioni che prevedono l'emissione di un documento contabile);

### **attesta**

la regolarità contabile del presente atto, ne dispone la registrazione contabile e l'emissione del relativo ordinativo di pagamento.

Cervignano del Friuli \_\_\_\_\_

IL CAPO SETTORE FINANZIARIO  
Dott.ssa Milena Sabbadini

Mandato n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

---