



Comune di Maddaloni

Via S. Francesco d'Assisi, 36 - 81024 Maddaloni (CE)
 prot.generale@pec.comune.maddaloni.ce.it
 C.F. 80004330611 | P. Iva: 00136920618

SETTORE SERVIZI AL TERRITORIO-AREA2 Determinazione Dirigenziale n. 212 del 27/03/2025

Oggetto: Approvazione della contabilità finale e del certificato di regolare esecuzione per "LAVORI DI SISTEMAZIONE PAVIMENTAZIONI SCUOLE", CIG B47BEEE056

Il Dirigente del Settore Servizi al Territorio - Area2

Considerato la seguente proposta da parte del Funzionario E.Q. geom. Francesco Cerreto

Premesso che:

- a seguito delle consultazioni Amministrative del 14 e 15 Maggio 2023, per il rinnovo degli Organi Istituzionali dell'Ente è stato eletto e proclamato Sindaco il sig. Andrea De Filippo;

Vista la Determina Dirigenziale n. 2 del 07/01/2025, con cui veniva conferito allo scrivente l'incarico di E.Q. per il Servizio 2° Patrimonio - Manutenzioni dell'Area 2;

Tenuto conto che, ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011, sulla base del principio della competenza finanziaria potenziata, le obbligazioni giuridiche attive e passive sono imputate al Bilancio dell'esercizio in cui le stesse vengono a scadenza

Vista la Determinazione Dirigenziale n. 882 del 26/11/2024 in cui si proceduto all'affidamento a seguito affidamento diretto cai sensi del D.Lgs. n. 36/2023, sulla piattaforma TRASPARE, dei lavori in oggetto all'operatore economico FPM s.r.l. con sede legale in Piazza della Seta n. 7 - 81100 Frazione San Leucio Caserta, P.IVA e CF 03812270613, che ha offerto ribasso del 2,83% (due virgola ottantatre per cento) sul prezzo, e dunque con importo di aggiudicazione pari a € 14.886,13 a cui vanno aggiunti € 7377,05 quali costi per la manodopera ed € 491,80 quali oneri per la sicurezza, non soggetti a ribasso,

VISTA la relazione sul conto finale redatta dalla DD.LL. ai sensi dell'art. 208 del regolamento di cui al D.P.R. 5 ottobre 2010 n. 207, riportante il seguente quadro economico:

| A. Importo dei Lavori | | |
|-----------------------|------------------------------------|-------------|
| A.1 | Importo lavori ribassati del 2,83% | € 14.886,13 |

| | | |
|-----------------------------------|--|-------------|
| A.2 | Importo Oneri per attuazione P.d.S. | € 491,80 |
| A.3 | Importo costo Mano d'Opera | € 7.377,05 |
| A.4 | Totale lavori = (A.1 + A.2 + A.3) | € 22.754,98 |
| B. Altre Somme | | |
| B.1 | Oneri a discarica | € 1.000,00 |
| B.2 | Oneri di cui all'art. 45 del D.Lgs 36/2023 | € 490,00 |
| B.2 | Totale Altre Somme | € 1.490,00 |
| C. I.V.A. | | |
| C.1 | I.V.A. 22% su Lavori | € 5.006,10 |
| C.2 | I.V.A. 22% su Somme oneri a discarica | € 220,00 |
| C.3 | Totale I.V.A. | € 5.226,10 |
| TOTALE COMPLESSIVO (A+B+C) | | € 29.471,08 |

Visto il Certificato di regolare esecuzione dal quale risulta un credito all'impresa di € **693,64 oltre Euro 1220,00 per oneri a discarica comprensivi di Iva al 22%.** ;

Ritenuto

- di dover liquidare tale fattura titolo di saldo in considerazione del fatto che è stata consegnata la documentazione contabile necessaria alla liquidazione finale delle opere nonché degli oneri a discarica;

Ritenuto di procedere all'approvazione della suddetta contabilità, nonché alla liquidazione delle somme residuali per lavori, oneri a discarica, ed allo svincolo della polizza fidejussoria stipulata a garanzia degli adempimenti contrattuali e della polizza assicurativa per il perimento dell'opera e responsabilità civile verso terzi;

VISTI

- il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;
- il D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
- il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il regolamento comunale di contabilità;
- il regolamento comunale sui controlli interni;
- Il D. Lgs. n. 36/2023

PROPONE

Per i motivi espressi in premessa e che si intendono integralmente riportati:

1. **di approvare** lo stato finale dei lavori ed il relativo certificato di pagamento, redatto dal direttore dei lavori, relativo a **“LAVORI DI SISTEMAZIONE PAVIMENTAZIONI SCUOLE”**, il cui importo complessivamente dei lavori realizzati e comprensivi di Iva al 22% ammonta a € **28.981,08** Oneri a Discarica e Iva al 22%;
2. **di approvare** la relazione sul conto finale redatta dalla DD.LL. Il 04/01/2025 e il seguente quadro economico finale a consuntivo degli interventi in oggetto:

| | | |
|------------------------------|-------------------------------------|-------------|
| A. Importo dei Lavori | | |
| A.1 | Importo lavori ribassati del 2,83% | € 14.886,13 |
| A.2 | Importo Oneri per attuazione P.d.S. | € 491,80 |

| | | |
|-----------------------------------|--|--------------------|
| A.3 | Importo costo Mano d'Opera | € 7.377,05 |
| A.4 | Totale lavori = (A.1 + A.2 + A.3) | € 22.754,98 |
| B. Altre Somme | | |
| B.1 | Oneri a discarica | € 1.000,00 |
| B.2 | Oneri di cui all'art. 45 del D.Lgs 36/2023 | € 490,00 |
| B.2 | Totale Altre Somme | € 1.490,00 |
| C. I.V.A. | | |
| C.1 | I.V.A. 22% su Lavori | € 5.006,10 |
| C.2 | I.V.A. 22% su Somme oneri a discarica | € 220,00 |
| C.3 | Totale I.V.A. | € 5.226,10 |
| TOTALE COMPLESSIVO (A+B+C) | | € 29.471,08 |

3. Di dare atto che:

- l'importo finale dei Lavori ammonta ad € 541,03 oltre Iva al 10% per complessivi € 693,64 che trova copertura finanziaria ai seguenti capitoli di spesa:

| Capitolo | Art. | Importo | Creditore | IMPEGNO/ACCERTAMENTO | | | |
|-----------------------|------|---------------|-----------|----------------------|--------|-----|------|
| | | | | E/U | Numero | Sub | Anno |
| 592.14 | | € 693,64 | FPM s.r.l | U | 2277 | | 2024 |
| TOTALE IMPEGNI | | 693,64 | | | | | |

e sarà liquidato a ricezione della fattura ;

- l'importo degli oneri a discarica pari di € 1.000,00 oltre Iva al 22% per complessivi € 1.220,00 che trova copertura finanziaria al Capitolo di spesa:

| Capitolo | Art. | Importo | Creditore | IMPEGNO/ACCERTAMENTO | | | |
|-----------------------|------|----------------|-----------|----------------------|--------|-----|------|
| | | | | E/U | Numero | Sub | Anno |
| 592.14 | | € 1220,00 | FPM s.r.l | U | 2278 | | 2024 |
| TOTALE IMPEGNI | | 1220,00 | | | | | |

- l'importo degli oneri di cui all'art. 45 del D.Lgs. 36/2023 di € 490,00 trova copertura finanziaria al capitolo di spesa:

| Capitolo | Art. | Importo | Creditore | IMPEGNO/ACCERTAMENTO | | | |
|-----------------------|-----------------|---------------|---------------------|----------------------|--------|-----|------|
| | | | | E/U | Numero | Sub | Anno |
| 592.14 | 09041.03.012116 | € 392,00 | Dipendenti Comunali | U | 2279 | | 2024 |
| TOTALE IMPEGNI | | 392,00 | Dipendenti Comunali | | | | |

- la percentuale del 20% di € 490,00 sugli Oneri di cui all'art. 45 del D.Lgs. 36/2023 da destinare al fondo innovazione pari ad € 98,00 che trovano copertura finanziaria al capitolo:

| Capitolo | Art. | Importo | Creditore | IMPEGNO/ACCERTAMENTO | | | |
|----------|------|---------|-----------|----------------------|--------|-----|------|
| | | | | E/U | Numero | Sub | Anno |

| | | | | | | | |
|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------|---|------|--|------|
| 592.14 | 09041.03.012116 | € 98,00 | Fondo Innovazione | U | 2279 | | 2024 |
| TOTALE IMPEGNI | | 98,00 | Fondo Innovazione | | | | |

4. **Di svincolare** la seguente polizza fidejussoria: n° 2024/50/2707309 della società REALE MUTUA , a garanzia degli adempimenti contrattuali.

5. **Di accertare** ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 9 del decreto legge n. 78/2009 (conv. in legge n. 102/2009) che il programma dei pagamenti contenuto nella tabella che precede è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

6. **Di dare atto**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni che il presente provvedimento, oltre l'impegno di spesa di cui sopra non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell'Ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria, allegati alla presente determinazione, quale parte integrante e sostanziale;

7. **Di precisare**, a norma dell'art. 183, comma 9 bis del vigente TUEL, che trattasi di spesa NON RICORRENTE;

Di dare atto altresì ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti del responsabile della presente proposta.

Il Funzionario E.Q.
Geom. Francesco Cerreto

IL DIRIGENTE

Richiamato il Decreto Sindacale n. 51 del 31/08/2023 veniva attribuita al sottoscritto l'incarico Dirigenziale per l'Area 2 – Servizi al Territorio (LL.PP. - Espropri – SUAP- Manutenzioni- Patrimonio Immobiliare);

Vista la proposta di determinazione predisposta dal Funzionario di E.Q. Responsabile, corredata di attestazione di regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa reso, unitamente, alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del procedimento;

Ritenuto che non sussistono motivi per discostarsi dalle risultanze dell'istruttoria condotta;

DETERMINA

1. **di approvare** lo stato finale dei lavori ed il relativo certificato di pagamento, redatto dal direttore dei lavori, relativo a “LAVORI DI SISTEMAZIONE PAVIMENTAZIONI SCUOLE”, il cui importo complessivamente dei lavori realizzati e comprensivi di Iva al 22% ammonta a € **28.981,08** Oneri a Discarica e Iva al 22%;

2. **di approvare** la relazione sul conto finale redatta dalla DD.LL. Il 04/01/2025 e il seguente quadro economico finale a consuntivo degli interventi in oggetto:

| A. Importo dei Lavori | | |
|------------------------------|------------------------------------|-------------|
| A.1 | Importo lavori ribassati del 2,83% | € 14.886,13 |

| | | |
|-----------------------------------|--|--------------------|
| A.2 | Importo Oneri per attuazione P.d.S. | € 491,80 |
| A.3 | Importo costo Mano d'Opera | € 7.377,05 |
| A.4 | Totale lavori = (A.1 + A.2 + A.3) | € 22.754,98 |
| B. Altre Somme | | |
| B.1 | Oneri a discarica | € 1.000,00 |
| B.2 | Oneri di cui all'art. 45 del D.Lgs 36/2023 | € 490,00 |
| B.2 | Totale Altre Somme | € 1.490,00 |
| C. I.V.A. | | |
| C.1 | I.V.A. 22% su Lavori | € 5.006,10 |
| C.2 | I.V.A. 22% su Somme oneri a discarica | € 220,00 |
| C.3 | Totale I.V.A. | € 5.226,10 |
| TOTALE COMPLESSIVO (A+B+C) | | € 29.471,08 |

3. Di dare atto che:

- l'importo finale dei Lavori ammonta ad € 541,03 oltre Iva al 10% per complessivi € 693,64 che trova copertura finanziaria ai seguenti capitoli di spesa:

| Capitolo | Art. | Importo | Creditore | IMPEGNO/ACCERTAMENTO | | | |
|-----------------------|------|-----------------|-----------|----------------------|--------|-----|------|
| | | | | E/U | Numero | Sub | Anno |
| 592.14 | | € 693,64 | FPM s.r.l | U | 2277 | | 2024 |
| TOTALE IMPEGNI | | € 693,64 | | | | | |

e sarà liquidato a ricezione della fattura ;

- l'importo degli oneri a discarica pari di € 1.000,00 oltre Iva al 22% per complessivi € 1.220,00 che trova copertura finanziaria al Capitolo di spesa:

| Capitolo | Art. | Importo | Creditore | IMPEGNO/ACCERTAMENTO | | | |
|-----------------------|------|------------------|-----------|----------------------|--------|-----|------|
| | | | | E/U | Numero | Sub | Anno |
| 592.14 | | € 1220,00 | FPM s.r.l | U | 2278 | | 2024 |
| TOTALE IMPEGNI | | € 1220,00 | | | | | |

- l'importo degli oneri di cui all'art. 45 del D.Lgs. 36/2023 di € 490,00 trova copertura finanziaria al capitolo di spesa:

| Capitolo | Art. | Importo | Creditore | IMPEGNO/ACCERTAMENTO | | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|--------|-----|------|
| | | | | E/U | Numero | Sub | Anno |
| 592.14 | 09041.03.012116 | € 392,00 | Dipendenti Comunali | U | 2279 | | 2024 |
| TOTALE IMPEGNI | | € 392,00 | Dipendenti Comunali | | | | |

- la percentuale del 20% di € 490,00 sugli Oneri di cui all'art. 45 del D.Lgs. 36/2023 da destinare al fondo innovazione pari ad € 98,00 che trovato copertura finanziaria al capitolo:

| Capitolo | Art. | Importo | Creditore | IMPEGNO/ACCERTAMENTO | | | |
|----------|------|---------|-----------|----------------------|--------|-----|------|
| | | | | E/U | Numero | Sub | Anno |

| | | | | | | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|-------------------|---|------|--|------|
| 592.14 | 09041.03.012116 | € 98,00 | Fondo Innovazione | U | 2279 | | 2024 |
| TOTALE IMPEGNI | | € 98,00 | Fondo Innovazione | | | | |

4. **Di svincolare** la seguente polizza fidejussoria: n° 2024/50/2707309 della società REALE MUTUA , a garanzia degli adempimenti contrattuali.
5. **Di accertare** ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 9 del decreto legge n. 78/2009 (conv. in legge n. 102/2009) che il programma dei pagamenti contenuto nella tabella che precede è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;
6. **Di dare atto**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni che il presente provvedimento, oltre l'impegno di spesa di cui sopra non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell'Ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria, allegati alla presente determinazione, quale parte integrante e sostanziale;
7. **Di precisare**, a norma dell'art. 183, comma 9 bis del vigente TUEL, che trattasi di spesa NON RICORRENTE;

Di trasmettere il presente provvedimento:

all'Ufficio C.E.D. per la pubblicazione all'Albo pretorio on line;
alla Segreteria Generale per il relativo controllo interno

Il Dirigente del Settore Servizi al Territorio - Area2
PISCOPO STEFANO