D.D.S. n. 2504

REPUBBLICA ITALIANA

REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO BENI CULTURALI E DELL' IDENTITA' SICILIANA
DIPARTIMENTO DEI BENI CULTURALI E DELL'IDENTITA' SICILIANA
SERVIZIO 7 - Attuazione programmi operativi nazionali e fondi regionali

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

VISTI lo Statuto della Regione Siciliana;
VISTA la L.R. nr. 80 del 01.08.1977;
VISTO il D.lgs. nr. 118 del 23 giugno 2011 art. 57 e s.m.i;
VISTO il Codice dei BB. CC. e del Paesaggio approvato con il D. Lgs. nr. 42 del 22.01.2004;
VISTO il D.lgs. n. 33/2013 di riordino della disciplina riguardante gli obblighi di trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni con particolare riferimento all'art. 37 recante obblighi di pubblicazione concernenti i contratti pubblici di lavori, servizi e forniture;
VISTA la Circolare nr. 9 del 18/03/2015 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro, Ragioneria Generale della Regione "Scissione dei pagamenti ai fini IVA (split payment) – art. 1, comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014, n. 190;
VISTO il Decreto Legislativo nr. 50 del 18.04.2016 e s.m.i.;
VISTO il D.M. nr. 154 del 22.08.2017 Regolamento sugli appalti pubblici di lavori riguardanti i Beni Culturali ai sensi del d.lgs nr. 42 del 2004;
VISTA la L.R. 21 maggio 2019 n. 7 integrata dalla L.R. 7 luglio 2020 n. 13;
VISTO l'art. 9 della L.R. 15 aprile 2021 n. 9 del "*Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2021. Legge di stabilità regionale";*
VISTA la Circolare n. 11 del 01/07/2021 del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro, Ragioneria Generale della Regione, "*Articolo 9 della legge regionale n. 9 del 15 aprile 2021 recante Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2021. Legge di stabilità regionale";*
VISTO il D.P. Reg. n. **4733** del **10/12/2021** con il quale è stato conferito al Dott. **Calogero Franco Fazio** l'incarico di Dirigente Generale del Dipartimento regionale dei Beni Culturali e dell'identità siciliana di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 505 del 02/12/2021;
VISTI gli **artt. 7** comma f) e **8** comma b) della **legge 15 maggio 2000** nr. **10** nei quali vine disposto che i dirigenti di Servizio "curano l'attuazione dei progetti e le gestioni ad essi assegnati dai responsabili degli uffici dirigenziali generali; adottano i relativi atti e provvedimenti amministrativi con l'esercizio dei poteri di spesa e quelli di acquisizione delle entrate, rientranti nella competenza dei propri uffici";
VISTO il **D.D.G.** nr. **2196/2022** del **13.06.2022** con cui a far data dal **16.06.2022** è conferito all'Arch. **Giuseppe Alongi l'incarico dirigenziale della struttura intermedia S7 –** Attuazione programmi operativi nazionali e fondi regionali - del Dipartimento Regionale dei Beni Culturali e dell' Identità Siciliana;
VISTO il D.P. Reg. n. **9** del **05/04/2022** relativo al nuovo assetto organizzativo dei Dipartimenti regionali pubblicato sulla GURS n. 25 del 01/06/2022;
VISTO il D.D.G. n. **3899** del **13.08.2018** con il quale si prenota la somma di **€ 79.000,00** sul cap. **776016** di cui € 35.000,00 per l'es. Fin. 2018 ed € 44.000,00 per l'es.fin. 2019, registrato dalla ragioneria centrale al n. 67 il 19.09.2018, per i **lavori di somma urgenza da effettuarsi presso la Chiesa di Sant'Onofrio nel Comune di Casalvecchio Siculo (ME)**;
VISTO il **D.D.G.** n. **4878 del 05.11.2019,** vistato dalla Ragioneria Centrale per i Beni Culturali il 27/11/2019 con il quale s'impegna la somma di € 79.000,00 di cui € 35.000,00 impegno n. 49/2019 e € 44.000,00 impegno n.67/2019 sul cap.776016 per l'es.fin.2019, per lavori di somma urgenza da eseguire presso la Chiesa di Sant' Onofrio nel Comune di Casalvecchio Siculo (ME), **codice SIOPE : U.2.02.01.10.004,** con una economia accertata di € 16.990,89 sull'imp. 49/19, si approva la perizia e si approva in linea

amministrativa il contratto d'Appalto stipulato con la Ditta "**FOX S.R.L.S.** Società a Responsabilità Limitata" con sede legale in Gioiosa Marea (ME) in contrada Torretta SN - P.IVA, [redacted], per un importo contrattuale netto di Euro 54.553,74 di cui € 44.539,74 per lavori al netto del ribasso d'asta del 25,7498% ed € 10.014,00 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, con il seguente QTE post gara:

A) importo dei lavori contrattuali			€ 44.539,74
oneri per la sicurezza			€ 10.014,00
			€ 54.553,74
B) Somme a disposizione dell'amministrazione			
1) iva al 10% su lavori		€ 5.455,37	
2) per ufficio tecnico 2% art.113 D.lgs 50/2016			
20% accantonamento art.7 quater	€ 280,00		
80% incentivo C.T.	€ 1.120,00		
	€ 1.400,00	€ 1.400,00	
3)missioni personale		€ 570,00	
4)contributo ANAC		€ 30,00	
		€ 7.455,37	€ 7.455,37
importo totale progetto			€ 62.009,11
Economie			€ 16.990,89
		TOTALE	**€ 79.000,00**

VISTO **il verbale di consegna dei lavori** del 13 Giugno 2019 con la quale si stabilisce che i lavori devono essere compiuti in 240 giorni naturali e consecutivi;

VERIFICATO che il codice **CUP** n. **G43G18000250002**, **CIG**: n. **7679563FDA** appartengono ai suddetti lavori;

VISTA la **nota** prot. n **0007961** del **12.12.2019** con la quale la **Soprintendenza** di **Messina** trasmette la **certificazione rilasciata dall'agenzia** delle entrate, il **certificato della procura della repubblica** e il **certificato** dell'**Ufficio del lavoro** riguardante l'impresa "FOX SRLS", come da avvertenza n. 820 /19 della Ragioneria centrale e l'atto di sottomissione n.1 firmata da Barbitta Antonino in qualità di amministratore Unico della Ditta "FOX S.r.l.s" e dal Soprintendente Arch Mirella Vinci;

VISTO il **DDS**. nr. **1917** del **12/06/2020** con il quale è stata approvata **la perizia di variante** del **23.09.2019**, ai sensi dell'art. 106 comma 1 lettera c) del D.L.vo 50/2016 e ss. mm. ii., per i lavori in parola, ***e atto di sottomissione*** *nr. 1 prot.* ***6016*** *del* ***02/10/2019*** con il seguente QTE:

A) importo dei lavori contrattuali			€ 44.539,74
oneri per la sicurezza			€ 10.014,00
			€ 54.553,74
B) Somme a disposizione dell'amministrazione			
1) iva al 10% su lavori		€ 5.455,37	
2) per ufficio tecnico 2% art.113 D.lgs 50/2016			
20% accantonamento art.7 quater	€ 280,00		
80% incentivo C.T.	€ 1.120,00		
	€ 1.400,00	€ 1.400,00	
3) missioni personale		€ 570,00	
4) contributo ANAC		€ 30,00	
		€ 7.455,37	€ 7.455,37
importo totale progetto			€ 62.009,11
Economie eliminate con D.D.G. n. 4878/19			€ 16.990,89
		TOTALE	€ **79.000,00**

VISTA la **nota** prot. **14700** del **09/09/2020** con la quale la **Soprintendenza BB.CC.AA.** di **Messina** trasmette: la **dichiarazione di spendibilità**, il **certificato di ultimazione dei lavori** in data 29/05/2020, **certificato di pagamento 2** e **ultimo e finale** di € **17.336,68, certificato di regolare esecuzione** in data 29/05/2020 con il quale il RUP liquida un importo finale di € 17.336,68, **fattura** n. **19/E** del **26/06/2020** di complessivi euro **19.070,35** emessa dalla Ditta **FOX S.R.L** di **Gioiosa Marea** in **Messina di cui € 17.336,68** quale imponibile ed € **1.733,67** quale aliquota IVA al 10% **-** Esigibilità IVA **S (scissione dei pagamenti)** - come nella stessa riportato ed il **QTE finale** così distinto:

A) importo dei lavori compresi oneri di sicurezza **€ 54.548,75**

B) Somme a disposizione dell'amministrazione

1) iva al 10% su lavori	€ 5.454,88	
2) per ufficio tecnico 2% art.113 D.lgs 50/2016		
20% accantonamento art.7 quater	€ 280,00	
80% incentivo C.T.	€ 224,00	
3) missioni personale	€ 43,28	
4) contributo ANAC	€ 30,00	
	€ 6.032,16	€ 6.032,16
importo totale progetto		€ 60.580,91
Economie eliminate con D.D.G. n. 4878/19		€ 16.990,89
Ulteriori economie		€ 1.428,20
	TOTALE	€ 79.000,00

il Quadro di ripartizione degli incentivi tecnici:

Importo dei Lavori a Base d'Asta				**70.000,00**		
Importo Totale di Riferimento				**1.400,00**		
Importo di Riferimento incentivo				**1.120,00**		
Accantonamento art. 113				**280,00**		
Programmazione della spesa per investimenti	2%	22,40	€	22,40	€	0,00
Responsabile del Procedimento	**20 %**	**224,00**	Previsione		Dovuto	
Progettazione fattibilità tecnica ed economica	1%		€	11,20	€	
Progettazione Definitiva	3%		€	33,60	€	
Progettazione Esecutiva	5%		€	56,00	€	
Verifica preventiva alla progettazione (art. 26 c 6 lett. d)	1%		€	11,20	€	
Esecuzione dei lavori	10%		€	112,00	€	
Importo Totale			**€**	**224,00**	€	**0,00**
Verifica preventiva alla progettazione(art. 26 c 6 lett. c)	5%	56,00	€	56,00	€	
Predisposizione e controllo delle procedure di gara	15%	168,00	€	168,00	€	
Collaudo tecnico amministrativo e statico	10%	112,00	€	112,00	€	
Direzione Lavori	**44 %**	**492,80**	Previsione		Dovuto	
Direttore dei lavori	22%		€	246,40	€	
Direttore Operativo	16%		€	179,20	€	179,20
Ispettore di Cantiere	6%		€	67,20	€	
Importo Totale			€	**492,80**	€	**179,20**
Collaboratori tecnici e amministrativi.	**4%**	**44,80**		Previsione		**Dovuto**
Collaboratori attività del Responsabile del Procedimento	2%		€	22,40	€	22,40
Collaboratori attività del Direttore dei Lavori	2%		€	22,40	€	22,40
Importo Totale			€	44,80	**€**	**44,80**
Totali Previsti	100 %		€	1.120,00		
Percentuale utilizzata	**20 %**			***Totale dovut*o**	**€**	**224,00**

VISTA l'**Istanza per il rilascio della certificazione dei credit**i di cui al decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze n. 8544830000000260 **avanzata dalla ditta FOX Srl** in data 29/09/2020 in relazione alla fattura n. 19/E del 26/06/2020 afferente il certificato di pagamento n. 2 ultimo e finale dell'importo di € 17.336,68;

VISTA la **certificazione dei Crediti** n. **9544830000000287** rilasciata dal Dipartimento BB.CC. e I.S. in data **16/10/2020** con la quale viene certificato un credito all'impresa FOX SRL di € 17.336,68 a seguito di verifica della regolarità contributiva e della **verifica inadempimenti** ai sensi dell'art. 48 bis del DPR n. 602/1973;

VERIFICATO che dal portale MEF la banca IFIS SPA con identificativo operazione n. 296535 ha erogato in data 09/11/2020 prosoluto la ditta FOX SRL per € 17.336,68;

PRESO ATTO di quanto disposto dalla circolare n. 9 prot. n. 15223 del 18.03.2015 dell'Assessorato dell'Economia inerente alla scissione dei pagamenti, questa Amministrazione liquiderà alla **Banca IFIS S.p.a**. la sola parte relativa all'imponibile della fattura n. 19/E del 26/06/2020 ossia € 17.336,68;

ACCERTATO che i **documenti di spesa** prodotti sono **formalmente** e **sostanzialmente corretti** e conformi alla legge, compresa quella di **natura fiscale**;

CONSIDERATO che a seguito dell'avvenuta cessione dei crediti, la funzione di **gestione ed incasso** dei crediti passano dalla ditta "**FOX S.R.L**." – P. IVA[redacted] **-** alla **Banca IFIS S.p.a. C.F.** [redacted] - P.I. [redacted] **– IBAN:** [redacted];

VERIFICATA la regolarità contributiva della Banca **IFIS SPA** alla data del presente provvedimento, giusto **DURC** online numero protocollo INAIL **33325577** con scadenza validità il **05/10/2022**;

ACCERTATA ai sensi dell'art. 48 bis del DPR n. 602/1973 la **vertifica inadempimenti** della **Banca IFIS S.p.a. valida** all'atto del presente provvedimento, rilasciata dall'**agenzia riscossione entrate** (**Equitalia**) **-** identificativo univoco richiesta **202200002117668 -** data inserimento **28.06.2022** ;

RITENUTO **-** di dover approvare in linea amministrativa: gli atti finali e il certificato di regolare esecuzione - il QTE finale - lo schema di ripartizione degli incentivi tecnici;

RITENUTO di **dovere liquidare alla Banca IFIS Spa** C.F. [redacted] e P.I. [redacted] l'importo di **€ 17.336,68**;

CONSIDERATO che la documentazione giustificativa della spesa ammissibile ammonta ad **euro 19.070,35;**

ACCERTATA la regolarità della documentazione prodotta che comprova il diritto del creditore a seguito del riscontro operato sulla regolarità della prestazione e sulla rispondenza degli stessi ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;

ACCERTATO che i documenti di spesa prodotti sono formalmente e sostanzialmente corretti e conformi alla legge, compresa quella di natura fiscale;

RITENUTO di dovere **annullare il DDS** nr. **5638 d**el **24.12.2021** oggetto di rilievo, precedentemente emesso per la liquidazione della fattura n. **19/E** del **26/06/2020;**

VISTO il D.D. n. **196** del **22.03.2022** dell'**Assessorato Regionale dell'Economia - Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro** – **Ragioneria Generale della Regione**, con il quale in fase di **riaccertamento ordinario** dei **residui passivi** al **01.01.2022**, la somma di € **21.075,83** impegnata con D.D.S. nr. **4878** del **05.11.2019** imp. **5** sull' cap. **776016** per i lavori di somma urgenza da eseguire presso la **Chiesa di Sant' Onofrio** nel Comune di **Casalvecchio Siculo (ME)** è stata **mantenuta** ai **residui passivi, per un importo di €** € **19.647,63** mentre l'importo di € **1.428,20** è stata eliminata;

CONSIDERATO che, sul SIC esiste l'impegno n. 5-2021-4878-2022-R dell'importo di € **19.647,63**;

VISTA la L.R. del **25.05.2022** nr. **14** che approva il **bilancio di previsine** della Regione Siciliana per il triennio **2022- 2024**;

VISTA la **deliberazione** del **30.05.2022** nr. **265** con la quale la Giunta Regionale ha approvato il documento tecnico di accompagnamento ed il Bilancio Finanziario gestionale per il triennio **2022 - 2024**;

In coerenza con le premesse

D E C R E T A

Con riferimento alle procedure attivate per la realizzazione dei lavori di somma urgenza da eseguire presso la Chiesa di Sant' Onofrio nel Comune di Casalvecchio Siculo (ME), cod. **CUP:** n. **G43G18000250002, CIG:** n. **7679563FDA** e codice **SIOPE : U.2.02.01.10.004 - capitolo 776016**:

Articolo 1

Si annulla il **DDS** nr. **5638 d**el **24.12.2021**

Articolo 2

Si approvano in linea amministrativa gli atti finali e il **certificato di regolare esecuzione in data 29/05/2020** a firma del RUP con il quale si liquida all'impresa FOX S.R.L. un importo finale di € 17.336,68 a saldo di quanto dovuto per i lavori in parola.

Articolo 3

Si approva in linea amministrativa il QTE rimodulato a seguito del Certificato di regolare esecuzione:

A) importo dei lavori compresi oneri di sicurezza		**€ 54.548,75**
B) Somme a disposizione dell'amministrazione		
1) iva al 10% su lavori	€ 5.454,88	
2) per ufficio tecnico 2% art.113 D.lgs 50/2016		
20% accantonamento art.7 quater	€ 280,00	
80% incentivo C.T.	€ 224,00	
3) missioni personale	€ 43,28	
4) contributo ANAC	€ 30,00	
	€ 6.032,16	€ 6.032,16
importo totale progetto		€ 60.580,91
Economie eliminate con D.D.G. n. 4878/19		€ 16.990,89
economie eliminate in fase di riaccertamento		€ 1.428,20
	TOTALE	**€ 79.000,00**

Articolo 4

Si approva in linea amministrativa lo schema di ripartizione delle competenze tecniche di cui all'art. 113 del Dlgs 50/2016:

Importo dei Lavori a Base d'Asta				**70.000,00**		
Importo Totale di Riferimento				**1.400,00**		
Importo di Riferimento incentivo				**1.120,00**		
Accantonamento art. 113				**280,00**		
Programmazione della spesa per investimenti	2%	22,40	€	22,40	€	0,00
Responsabile del Procedimento	**20%**	**224,00**	Previsione		Dovuto	
Progettazione fattibilità tecnica ed economica	1%		€	11,20	€	
Progettazione Definitiva	3%		€	33,60	€	
Progettazione Esecutiva	5%		€	56,00	€	
Verifica preventiva alla progettazione (art. 26 c 6 lett. d)	1%		€	11,20	€	
Esecuzione dei lavori	10%		€	112,00	€	
Importo Totale			**€**	**224,00**	€	**0,00**
Verifica preventiva alla progettazione(art. 26 c 6 lett. c)	5%	56,00	€	56,00	€	
Predisposizione e controllo delle procedure di gara	15%	168,00	€	168,00	€	

Collaudo tecnico amministrativo e statico	10%	112,00	€	112,00	€	
Direzione Lavori	**44%**	**492,80**	Previsione		Dovuto	
Direttore dei lavori	22%		€	246,40	€	
Direttore Operativo	16%		€	179,20	€	179,20
Ispettore di Cantiere	6%		€	67,20	€	
Importo Totale			€	**492,80**	€	**179,20**
Collaboratori tecnici e amministrativi.	**4%**	**44,80**		Previsione		**Dovuto**
Collaboratori attività del Responsabile del Procedimento	2%		€	22,40	€	22,40
Collaboratori attività del Direttore dei Lavori	2%		€	22,40	€	22,40
Importo Totale			€	44,80	**€**	**44,80**
Totali Previsti	100 %		€	1.120,00		
Percentuale utilizzata	**20%**			***Totale dovut*o**	**€**	**224,00**

Articolo 5

Si autorizza, per l'esercizio finanziario in corso, la liquidazione della somma complessiva di **euro 19.070,35,** gravante sul capitolo 776016 (Codice gestionale SIOPE U.2.02.01.10.004), di cui alla fattura n. **19/E** del **26/06/2020** in favore della **Banca IFIS S.p.a.** sull'impegno **5-2021-4878-2022-R**, importo già esigibile e liquidabile nell'esercizio finanziario 2020 e **mantenuto** ai residui in fase di **riaccertamento ordinario dei residui passivi** al **01.01.2022** di cui al **D.D.** nr. **196** del **22.03.2022** del **Dipartimento Bilancio e Tesoro.**

Articolo 6

Di provvedere al pagamento della somma di **euro 19.070,35** mediante emissione di mandato diretto da accreditare in favore dei seguenti soggetti:

- **Banca IFIS S.p.a.** C.F.[redacted] - P.I. [redacted] - somma pari ad **euro 17.336,68,** per la parte relativa all'imponibile sul C/C IBAN [redacted].
- Regione Siciliana, somma pari ad **euro 1.733,67,** per la parte relativa all'aliquota IVA, sul C/C IBAN: [redacted].

Il presente decreto sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale dell'Assessorato BB.CC. e I.S. per la registrazione ai sensi dell'articolo 9 della legge regionale del 15 aprile 2021 n. 9, previa pubblicazione per esteso sul sito internet della Regione Siciliana, ai sensi dell'art. 98 comma 6 della L.R. 7 maggio 2015 n. 9.

Palermo, lì 28.06.2022

Il Dirigente del servizio 7
F.to Arch. Giuseppe Alongi