

COMUNE DI AURANO

(Provincia del Verbano Cusio Ossola)

DETERMINAZIONE	N. 75	Data: 12/08/2025
----------------	-------	------------------

OGGETTO: Legge 27 dicembre n.160/2019, articolo 1 comma 29. CONTRIBUTI AI COMUNI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE. MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO SEDE COMUNALE IN VIA ROMA 7. LAVORI EDILI DI RINFORZO SOLAIO.

CUP: E19F24000100001 - CIG: B2DCE0F7F5

APPROVAZIONE STATO FINALE, CERTIFICATO REGOLARE ESECUZIONE, CONTABILITA' E QUADRO ECONOMICO.

LIQUIDAZIONE BIGOTTI SNC DI BIGOTTI DONATO E FIGLI

LIQUIDAZIONE ING. FALCIOLA FRANCO

LIQUIDAZIONE INCENTIVO R.U.P. PER FUNZIONI TECNICHE.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO LAVORI PUBBLICI F.F.

Premesso che questa amministrazione comunale è beneficiaria del contributo di cui all'articolo 1 comma 29 e ss., L. n. 160/2019, così come modificato dal Decreto-legge n. 19 del 2 marzo 2024, pari a euro 50.000,00;

Preso atto che i Comuni non sono più tenuti ad utilizzare una quota pari o superiore al 50% delle risorse assegnate nel periodo dal 2020 al 2024, per investimenti destinati ad interventi di efficientamento energetico;

Considerato che i lavori devono essere conclusi, a pena di revoca del contributo, entro il termine unico del 31 dicembre 2025;

Preso atto che questa Amministrazione ha individuato quale lavoro da realizzare l'intervento di messa in sicurezza della sede comunale sita in Via Roma 7 consistente nella realizzazione delle opere di consolidamento strutturale mediante rifacimento di parte del solaio del piano terra dell'edificio;

Richiamate le deliberazioni del Consiglio Comunale n.14 del 31.07.2023 con cui stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il periodo 2024-

2026, e la deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 28.12.2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2024-2026;

Richiamate le deliberazioni di Giunta comunale n. 25 del 21.06.2024 e n. 28 del 30.07.2024 con le quali sono stati approvati rispettivamente il progetto di fattibilità tecnica ed economica ed il progetto esecutivo;

Richiamata la determinazione n. 81 del 10/09/2024 con la quale si affidavano, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. a) del D.lgs. n.36/2023 all'operatore economico BIGOTTI SNS DI BIGOTTI DONATO E FIGLI, Via Borotti 26 – 28814, Cambiasca (VB), P.Iva/C.F. 01468950033, i lavori di messa in sicurezza della sede comunale sita in Via Roma 7 consistente nella realizzazione delle opere di consolidamento strutturale mediante rifacimento di parte del solaio del piano terra dell'edificio, per un importo di euro 37.713,10 oltre iva 10% sui lavori pari a euro 3.771,31 per un totale di euro 41.484,41;

Importo lavori ribassato	18.723,66 €
Importo manodopera	17.367,13 €
Oneri della sicurezza	1.622,30 €
IMPORTO TOTALE DEI LAVORI	37.713,09 €
I.V.A. 10 % sui lavori	3.771,31 €
Spese tecniche	5.500,00 €
4% contributo integrativo	220,00 €
IVA 22% su spese tecniche	1.258,40 €
Incentivo RUP	758,04 €
IRAP su incentivo R.U.P. (dedotto CPDEL 23%)	41,64 €
Oneri per rimozione materiale vario posto all'interno del locale Piano Seminterrato	500,00 €
Arrotondamento e/o imprevisti	237,52 €
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE	12.286,91 €
IMPORTO TOTALE	50.000,00 €

Dato atto che il Responsabile del Progetto (RUP) ai sensi dell'art. 15 del D.lgs. n.36/2023 è l'Ing. Mariarosa Loiodice;

Visti:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267; ed in particolare gli artt. 107, 153, 183, 191 e 192;
- il D.lgs. 118/2011 e s.m.i.;
- il vigente Regolamento di Contabilità del Comune;
- l'articolo 3 della legge 136/2010, in tema di tracciabilità di flussi finanziari;

STATO AVANZAMENTO LAVORI N. 1

Vista la documentazione relativa allo Stato Avanzamento dei lavori (SAL) n. 1, redatta dall'Ing. Falciola Franco con sede in via Bonomelli n. 16, 28845,

Domodossola (VB), P.IVA 01357560034, pervenuta a questo Ente con prot. 787 del 20/05/2025:

- Stato avanzamento lavori n. 1;
- Bozza certificato di pagamento n. 1;
- Libretto delle misure n.1;
- Registro di contabilità n. 1.

Richiamata la Determinazione n. 45 del 20/05/2025 con la quale si approvavano:

- gli atti tecnico contabili relativi al 1° SAL dei lavori di che trattasi, redatta dall'Ing. Falciola Franco con sede in via Bonomelli n. 16, 28845, Domodossola (VB), P.IVA 01357560034, pervenuta a questo con prot. 787 del 20/05/2025, accertati in euro 11.626,09 da cui dedurre ribasso dell'1%, più costi della manodopera pari ad euro 10.675,94, per una cifra di 22.185,77 e oneri della sicurezza pari ad euro 1.297,84, per l'ammontare di euro 23.483,61;
- il certificato di pagamento n. 1 a tutto il 15/05/2025, liquidando quindi all'impresa BIGOTTI SNS DI BIGOTTI DONATO E FIGLI con sede in Via Borotti 26 - 28814, Cambiasca (VB), P.Iva/C.F. 01468950033, l'importo al netto delle ritenute per infortuni per una cifra di euro 23.366,19 più IVA di Legge al 10% per complessivi euro 25.702,81 per i lavori in oggetto;

STATO FINALE:

Considerato che i lavori, come da verbale di ultimazione lavori pervenuto a questo ente in data 24/07/2025 al prot. 1153, sono stati ultimati in data 06/06/2025 e quindi in tempo utile;

Vista la documentazione relativa allo STATO FINALE e al SAL n. 2, redatta dall' Ing. Falciola Franco con sede in via Bonomelli n. 16, 28845, Domodossola (VB), P.IVA 01357560034, pervenuta a questo ente in data 24/07/2025 al prot. 1153:

- Registro di contabilità;
- Certificato di pagamento n. 2;
- Certificato di pagamento n. 3;
- Lista operai;
- Libretto delle misure n.2;
- SAL n. 2;
- Stato finale dei lavori;
- Libretto dei sotto computi;
- Verbale nuovi prezzi;
- Verbale di Ultimazione lavori;
- Certificato di ultimazione lavori.

Vista la documentazione relativa allo Stato Avanzamento dei lavori (SAL) n. 2, redatta dall'Ing. Falciola Franco con sede in via Bonomelli n. 16, 28845, Domodossola (VB), P.IVA 01357560034, pervenuta a questo ente il giorno 24/07/2025 al prot. 1153;

Richiamato il certificato di pagamento n. 2, firmato e validato dal Direttore lavori Falciola Franco, dall'impresa BIGOTTI SNS DI BIGOTTI DONATO E FIGLI e dal Responsabile Unico del Progetto Ing. Mariarosa Loiodice;

Ritenuto di poter approvare gli atti tecnico contabili relativi al 2° SAL e il certificato di pagamento n° 2 a tutto il 06/06/2025, liquidando quindi all'impresa BIGOTTI SNS DI BIGOTTI DONATO E FIGLI con sede in Via Borotti 26 – 28814, Cambiasca (VB), P.Iva/C.F. 01468950033, l'importo al netto delle ritenute per infortuni per una cifra di euro 37.592,92 oltre IVA di Legge al 10% per complessivi euro 41.352,21;

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione, pervenuto a questo comune al prot. 1153 del 24/07/2025, dei lavori per l'opera in oggetto, redatto dall'Ing. Falciola Franco con sede in via Bonomelli n. 16, 28845, Domodossola (VB), P.IVA 01357560034, con il quale certifica che sono stati eseguiti lavori per un importo complessivo di € 37.592,92, al netto del ribasso d'asta del 1% e comprensivo degli oneri per la sicurezza, con un credito netto a favore dell'impresa BIGOTTI SNS DI BIGOTTI DONATO E FIGLI con sede in Via Borotti 26 – 28814, Cambiasca (VB), P.Iva/C.F. 01468950033, di € 187,96 oltre IVA 10% per complessivi € 206,76;

INCENTIVI TECNICI:

Richiamato il Regolamento per la disciplina, la costituzione e la ripartizione degli incentivi per le funzioni tecniche, approvato con Deliberazione di G.C. n. 29 del 04/09/2024;

Dato atto che il Responsabile Unico di Progetto dev'essere dotato di "adeguata esperienza professionale maturata nello svolgimento di attività analoghe a quelle da realizzare in termini di natura, complessità e/o importo dell'intervento, alle dipendenze di stazioni appaltanti, nel ruolo di RUP o nello svolgimento di mansioni nell'ambito tecnico/amministrativo";

Dato atto che è stato nominato RUP l'Ing. Mariarosa Loiodice, che svolgerà anche funzioni di Direttore dell'Esecuzione, la quale ha individuato/nominato, ai sensi dell'art. 15 del D.lgs. 36/2023, le seguenti figure per la collaborazione all'attività:

- addetto alla gestione tecnico/amministrativa dell'intervento a supporto del R.U.P.: Sig.ra Marta Lanino;
- addetto alla gestione tecnico/amministrativa dell'intervento a supporto del R.U.P.: Sig.ra Roberta Cordoba;
- responsabile della programmazione della spesa: Dott.ssa Silvia Morandi;

Dato atto che l'intervento si è concluso e sono stati emessi gli atti finali di contabilità e di liquidazione e pagamento dei crediti degli appaltatori;

Dato atto che sussiste pertanto, ai sensi dell'articolo 45, comma 3, del D.Lgs. 36/2023, la condizione di liquidare ai dipendenti che hanno svolto funzioni tecniche, amministrative e contabili, la quota pari all'ottanta per cento (80%) del due per cento (2%) delle risorse finanziarie del fondo costituito nella misura non superiore al due per cento (2%) sull'importo dei lavori posti a base di gara;

Visto il prospetto "ALLEGATO A", che si allega al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, redatto dal Responsabile Unico del Progetto, nel quale sono esposti i dati del lavoro appaltato e ultimati nell'anno 2025, gli atti di liquidazione e pagamenti e il dettaglio di ripartizione modulata delle quote relative all'ottanta per cento (80%) del fondo, del lavoro posto a base di gara, spettanti ai dipendenti per le funzioni svolte e ammontanti a complessivi € 606,44 al lordo degli oneri riflessi;

Evidenziato che la quota residua del 20% del fondo disponibile per le innovazioni tecnologiche e progettuali ammonta ad € 151,61;

Ritenuto di dover procedere, sussistendo i presupposti di legge, alla liquidazione degli incentivi agli aventi diritto, secondo le attività che hanno effettuato, come previsto da Regolamento sopra citato;

QUADRO ECONOMICO FINALE:

Importo lavori eseguiti	35.970,62 €
Oneri della sicurezza	1.622,30 €
IMPORTO TOTALE DEI LAVORI	37.592,92 €
I.V.A. 10 % sui lavori	3.759,29 €
Spese tecniche	5.500,00 €
4% contributo integrativo	220,00 €
IVA 22% su spese tecniche	1.258,40 €
Contributo ANAC	35,00 €
RUP 2%	758,04 €
IRAP su incentivo R.U.P. (dedotto CPDEL 23%)	41,64 €
Oneri per rimozione materiale vario posto all'interno del locale Piano Seminterrato	488,00 €
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE	12.060,38 €
IMPORTO TOTALE	49.653,30 €
IMPORTO DA PROGETTO	50.000,00 €
Economie	346,70 €

Per tutto quanto sopra espresso

DETERMINA

- 1) di **approvare** la premessa, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) di **approvare** gli atti tecnico contabili relativi al 2° SAL dei lavori di che trattasi, redatta dall'Ing. Falciola Franco con sede in via Bonomelli n. 16, 28845, Domodossola (VB), P.IVA 01357560034, pervenuta a questo con prot. 1153 del 24/07/2025, determinati in euro 37.592,92 più IVA di Legge al 10% per complessivi euro 41.352,21;
- 3) di **approvare** il certificato di pagamento n. 2 a tutto il 06/06/2025, liquidando quindi all'impresa BIGOTTI SNS DI BIGOTTI DONATO E FIGLI con sede in Via Borotti 26 - 28814, Cambiasca (VB), P.Iva/C.F. 01468950033, l'importo al netto delle ritenute per infortuni per una cifra di euro 14.038,77 più IVA di Legge al 10% per complessivi euro **15.442,65** per i lavori in oggetto (liquidazione fattura n. 53 del 06/08/2025 sull'impegno n. 38/2025 Cap. 8570/1/2);

- 4) di **approvare** il Certificato di Regolare Esecuzione, pervenuto a questo comune al prot. 1153 del 24/07/2025, dei lavori per l'opera in oggetto, redatto dall'Ing. Falciola Franco con sede in via Bonomelli n. 16, 28845, Domodossola (VB), P.IVA 01357560034, con il quale certifica che sono stati eseguiti lavori per un importo complessivo di euro 37.592,92, al netto del ribasso d'asta del 1% e comprensivo degli oneri per la sicurezza, con un credito netto a favore dell'impresa BIGOTTI SNS DI BIGOTTI DONATO E FIGLI con sede in Via Borotti 26 - 28814, Cambiasca (VB), P.Iva/C.F. 01468950033, di euro 187,96 oltre IVA 10% per complessivi euro **206,76** (liquidazione fattura n. 54 del 06/08/2025 sull'impegno n. 38/2025 Cap. 8570/1/2);
- 5) di **approvare** il quadro economico complessivo finale dell'opera per un importo lordo di euro 49.653,30 con un'economia di euro 346,70;
- 6) di **dare atto** che la spesa complessiva di euro 49.653,30 è stata così impegnata:
 - a. euro 48.462,81 sul capitolo 8570/1/2 (Impegni 37/2025, 38/2025, 94/2025);
 - b. euro 1.155,49 sul capitolo 6130/3005/99 - Imp. 92/2025, 95/2025, 96/2025, 97/2025);
 - c. euro 35,00 sul capitolo 190/1059/99 (Impegno 113/2024);
- 7) di **procedere** allo svincolo della "garanzia definitiva" prestata dall'appaltatore a garanzia del mancato o inesatto adempimento delle obbligazioni dedotte in contratto, ai sensi dell'art.117, comma 1, del D. Lgs. 36/2023 e s.m.i.;
- 8) di **liquidare** e pagare la fattura dell'Ing. Falciola Franco n. 50 del 24/07/2025, protocollata al n. 1157 del 25/07/2025, dell'importo di euro 5.500,00 escluso contributo di cassa 4% ed IVA al 22% per complessivi euro **6.978,40** (impegno n. 37/2025 Cap. 8570/1/2);
- 9) di **liquidare**, per le motivazioni sopra menzionate, gli incentivi di cui agli art. 45, comma 3, del D.Lgs. 36/2023 e 93 del D.Lgs. 163/2006 al Responsabile Unico del Progetto e agli aventi diritto, secondo le attività che hanno svolto, come da Regolamento richiamato in premessa, per l'importo complessivo di euro **606,44** al lordo degli oneri riflessi e ripartito tra gli stessi, come da prospetto "ALLEGATO A" che si allega al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale. Tale importo trova la seguente copertura finanziaria:
imp. 94/2025 - Cap. 8570/1/2 - € 132,19
imp. 95/2025 - Cap. 6130/3005/99 - € 474,25
- 10) di dare atto che la spesa relativa all'IRAP sui sopra indicati incentivi per le funzioni tecniche, pari ad euro **41,64**, trova copertura finanziaria all'impegno 97/2025 - Capitolo 6130/3005/99;
- 11) di dare mandato all'Unione Montana Valgrande e del Lago di Mergozzo (a cui il Comune di Aurano ha trasferito le proprie funzioni fondamentali) di **pagare** ai dipendenti individuati, l'importo complessivo di euro **489,83** al netto della ritenuta degli oneri riflessi CPDEL 23,80%, come da documentazione agli atti, trasferendo alla stessa, a tal fine, le seguenti risorse:
 - euro 606,44 per incentivi lordi funzioni tecniche;
 - euro 41,64 per IRAP su incentivi funzioni tecniche;

- 12) di **dare atto** che sensi dell'articolo 45 del D.Lgs. 36/2023, la quota pari al 20% del 2% degli incentivi tecnici a destinazione vincolata per acquisto da parte dell'ente di beni, strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione ammonta ad euro **151,61**. Tale somma trova copertura finanziaria all'impegno n.96/2025 - Cap. 6130/3005/99 – e sarà anch'essa trasferita all'Unione Montana Valgrande e del Lago di Mergozzo, che la utilizzerà per le sopra indicate finalità vincolate;
- 13) di **attestare** la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147-bis del Dlgs. n. 267/2000;
- 14) di **attestare** che non sussistono in relazione al presente atto situazioni di conflitto, anche potenziale, con interessi personali dei soggetti coinvolti nel procedimento di affidamento;
- 15) di **dare atto** che l'esecutività del presente provvedimento è subordinata all'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;
- 16) di **dare mandato** all'Ufficio Ragioneria di provvedere al pagamento degli importi sopra indicati, previo espletamento degli accertamenti di cui al Decreto Ministeriale 18/01/2008 n°40 e s.m.i, recante disposizioni in materia di pagamenti da parte delle Pubbliche Amministrazioni.

La presente determinazione:

- sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi;
- sarà trasmessa al Responsabile del Servizio Finanziario per l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria di cui all'art. 151, comma 4, del D.Lgs. n° 267/2000 e s.m.i. e diverrà esecutiva con l'apposizione del suddetto visto.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO LAVORI PUBBLICI F.F.
F.to Dott.ssa Silvia Morandi

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. n° 267/2000 e s.m.i.

A P P O N E

il visto di regolarità contabile

A T T E S T A

la copertura finanziaria della spesa.

Cambiasca, 12/08/2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Dott.ssa Silvia Morandi

PUBBLICAZIONE ALL'ALBO PRETORIO

La presente determinazione, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa, viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune da oggi e per 15 giorni consecutivi.

Cambiasca, 14/08/2025

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE F.F.
F.to Dott.ssa Silvia Morandi