



COMUNE DI VOLPIANO

Città Metropolitana di Torino



**Finanziato
dall'Unione europea**
NextGenerationEU

Determinazione del Responsabile Settore Ambiente, Lavori Pubblici, Patrimonio e Manutenzioni

**N. 994
del
01/07/2025**

OGGETTO: Liquidazione fattura n. 130 del 04.06.2025 a favore della Ditta CASALE IMPIANTI S.r.l. – (PNRR) – M5 C2 Investimento/Subinvestimento 2.1 Rigenerazione Urbana. “Intervento di rifacimento servizi igienici e spogliatoi - Palazzetto dello Sport”. CUP J71E17000170004 – CIG 9857814D72. Appaltati alla Ditta CASALE IMPIANTI S.r.l.. Approvazione Stato Finale dei Lavori, Relazione sul conto finale e Certificato di Regolare Esecuzione. Accettazione polizza fidejussoria a garanzia della rata di saldo.

Il Responsabile Settore Ambiente, Lavori Pubblici, Patrimonio e Manutenzioni

- Visto il Decreto Sindacale n. 865 del 18.12.2024 con il quale il Sindaco conferisce all'Arch. Monica VERONESE, categoria D, posizione giuridica D3, pos. Es. D5 tutte le funzioni di Posizione Organizzativa di cui all'art. 107 commi 2 e 3 del D. Lgs. n. 18.08.2000 n. 267 di pertinenza del Settore Ambiente, Lavori Pubblici, Patrimonio e Manutenzioni;
- Premesso che:
 - con Decreto del Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali del Ministero dell'Interno, di concerto con il Dipartimento per gli Affari regionali e le autonomie della Presidenza del Consiglio dei Ministri, del 4 aprile 2022 è stato autorizzato lo scorrimento della graduatoria degli enti locali ammessi a contributo per progetti di rigenerazione urbana - PNRR M5C2 investimento 2.1. - sulla base delle ulteriori risorse stanziare dall'articolo 28 del decreto-legge 1° marzo 2022, sono state finanziate le opere ammesse e non finanziate con il decreto interministeriale del 30 dicembre 2021;
 - il Comune di Volpiano risulta inserito nell'Allegato 4 "Domande ammesse con lo scorrimento" e che più precisamente:
 - ✓ codice ministeriale 1010813000
 - ✓ codice BDAP 578342930453531001
 - ✓ è inserita l'opera denominata **"Rifacimento servizi igienici e spogliatoi Palazzetto dello Sport"**
 - ✓ CUP J71E17000170004;
 - ✓ Target 300
 - ✓ Costo complessivo € 250.000,00
 - ✓ Contributo concesso € 235.000,00
 - ✓ Quota cofinanziata € 15.000,00
 - con Determinazione n. 439 del 17.06.2022 è stato accertato il contributo di € 235.000,00 per l'anno 2022 emergente dal presente provvedimento sul TITOLO 4 - Entrate in conto capitale - TIPOLOGIA 0200 Contributi agli investimenti - CATEGORIA 0100 Contributi agli investimenti da Amministrazioni Pubbliche, alla risorsa 730.10 denominata "P.N.R.R. MISSIONE 5 INCLUSIONE E COESIONE MISURE DI RIGENERAZIONE URBANA (art. 1 c. 42 L 27 dicembre 2019 n. 160) PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALAZZETTO DELLO SPORT (u= 3105.10);
 - con Deliberazione della Giunta Comunale n. 62 del 08.05.2023 è stato approvato il progetto esecutivo, denominato "Rifacimento servizi igienici e spogliatoi palazzetto dello sport" - CUP J71E17000170004, trasmesso dall'arch. Alike Carelli quale capogruppo dell'Associazione Temporanea di Professionisti con studio in Corso Palermo n. 55 - 10152 - Torino, dell'importo complessivo di € 250.000,00;
 - con Determinazione n. 1173 del 11.07.2023, i lavori di "Rifacimento servizi igienici e spogliatoi Palazzetto dello Sport" sono stati aggiudicati alla ditta CASALE IMPIANTI S.r.l. - con sede in Via Martini & Rossi n. 49 - Chieri (TO) (P.Iva 118237250) per un importo di € 131.278,40 a cui vanno aggiunti € 4.222,33 per oneri per la sicurezza (non soggetti a ribasso) e quindi per un totale € 135.500,73, oltre IVA di legge;
 - con medesima Determinazione n. 1173/2023 è stato rideterminato il quadro economico nel seguente modo:

A. Lavori a corpo	
A.1. Importo totale Opere Edili (di cui per manodopera € 79.825,18)	<u>131.278,40</u>
A.2 Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	4.222,33
TOTALE LAVORI	<u>135.500,73</u>
B. Somme a disposizione dell'amministrazione	
B.1 Lavori in economia e amministrazione diretta	0,00
B.2 Stanziamento per servizi di supporto e verifica	0,00

B.3 Allacciamenti a pubblici servizi	0,00
B.4 Stanziamento per imprevisti	1.874,27
B.5 Acquisizione aree o immobili	0,00
B.6 Accantonamento art. 205	1.000,00
B.7 Spese tecniche di progettazione e di esecuzione	25.962,37
B.8 Incentivo RUP	3.450,56
B.9 Spese per pubblicità e bandi di affidamento	0,00
B.10 Spese per accertamenti laboratori	0,00
B.11a I.V.A. 22% sui lavori	29.810,16
B.11b INARCASSA 4%	1.038,49
B.11c I.V.A. 22% su spese tecniche	5.940,19
B.12 Contributo ANAC	250,00
B.13 Diritti reclami da altri Enti	0,00
B.14 Altro	0,00
B.15 Arrotondamenti	0,00
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE	69.326,04
<u>ECONOMIE DEL RIBASSO D'ASTA</u>	<u>45.173,23</u>
TOTALE COMPLESSIVO A+B	250.000,00

- Richiamato il contratto sottoscritto in data 27.07.2023 - rep. n. 3802;
- Visto il verbale di inizio lavori, datato 16.10.2023;
- Dato atto che gli strumenti di pagamento, ai fini della tracciabilità, devono riportare in relazione a ciascuna transazione posta in essere dall'appaltatore, il codice identificativo di gara CIG **9857814D72** attribuito dall'Autorità Nazionale Anti Corruzione;
- Rilevato che con Deliberazione di Giunta Comunale n. 80 del 08.07.2024 è stata approvata la perizia di variante dei "LAVORI PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) - MISSIONE 5 COMPONENTE 2 INVESTIMENTO/SUBINVESTIMENTO 2.1 "INTERVENTO DI RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI E SPOGLIATOI - PALAZZETTO DELLO SPORT", redatta ai sensi dell'art. 106 comma 1 lett. c) del D.lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;
- Considerato che a seguito della perizia di variante, approvata con Deliberazione di Giunta Comunale n. 80 del 08.07.2024, il quadro economico è stato aggiornato nel seguente modo:

	DA CONTRAT TO	DA PERIZIA	
A) Importo esecuzione delle lavorazioni (soggette a ribasso)			
A.1 Importo lavori	€ 168.305,64	€ 194.525,19	
ribasso del 22%	€ 37.027,24	€ 42.795,54	
	€ 131.278,40	€ 151.729,65	
A.2 oneri della sicurezza	€ 4.222,23	€ 4.222,33	
Totale a corpo	€ 135.500,73	€ 155.951,98	+€ 20.451,25

B) Somme a disposizione dell'amministrazione			
B.1 Lavori in economia, esclusi dall'appalto compresa I.V.A.	€ -	€ -	
B.2 Stanziamento per servizi di supporto e verifica	€ -	€ -	
B.3 Allacciamenti a pubblici servizi	€ -	€ -	
B.4 Stanziamento per imprevisti	€ 1.624,27	€ 1.099,88	-€ 524,39
B.5 Acquisizione aree o immobili e pertinenti indennizzi	€ -	€ -	
B.6 Accantonamenti art. 205	€ 1.000,00	€ 1.000,00	
B.7 Spese tecniche per progettazione e direzione lavori	€ 25.962,37	€ 30.282,03	+€ 4.319,66
<i>di cui spese tecniche per progettazione e coordinamento della sicurezza in fase di progettazione</i>	€ 11.515,05	€ 11.515,05	
<i>di cui spese tecniche direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase di progettazione</i>	€ 14.447,32	€ 18.766,98	
B.8 Spese per R.U.P. (art. 113 D.lgs. 50/2016 e s.m.i.)	€ 3.450,56	€ 3.974,95	+€ 524,39
B.9 Spese per pubblicità,	€ -	€ -	
B.10 Spese per accertamenti laboratori	€ -	€ -	
B.11a I.V.A. 22% sui lavori	€ 29.810,16	€ 34.309,44	+€ 4.499,28
B.11b INARCASSA al 4%	€ 1.038,49	€ 1.211,28	
B.11c I.V.A. al 22% sulle spese tecniche	€ 5.940,19	€ 6.928,53	+€ 988,34
B.12 Contributo ANAC - CIG 98161921E6	€ 250,00	€ 250,00	
B.12 bis Contributo ANAC - CIG 9857814D72	€ 250,00	€ 250,00	
B.13 Diritti reclami da altri Enti	€ -	€ -	
B.14 Altro	€ -	€ -	
B.15 Arrotondamenti	€ -	€ -	
ECONOMIE DEL RIBASSO D'ASTA	€ 45.173,33	€ 14.741,92	-€ 30.431,41
<i>Totale somme a disposizione</i>	€ 69.326,04	€ 94.048,02	
TOTALE COMPLESSIVO A+B	€ 250.000,00	€ 250.000,00	

con un maggior:

- importo lavoro di € 20.451,35 al netto del ribasso d'asta del 22,00%, senza aumento di oneri della sicurezza, oltre l'I.V.A. al 22% pari ad € 4.499,28 per complessivi € 24.950,62;
- aumento delle spese tecniche di € 4.319,66 oltre CNPAIA al 4% € 172,79 oltre I.V.A. al 22% di €

988,34 per totali € 5.480,78;

- aumento spese per RUP (art. 113 Dlgs n. 50/2016) di € 524,39;

• Preso atto che:

- con Determinazione n. 1046 del 08.07.2024 è stato approvato Stato Avanzamento Lavori n. 1 e relativo Certificato di pagamento n. 1, dell'intervento denominato: "Rifacimento servizi igienici e spogliatoi palazzetto dello sport" di € 89.005,83, al lordo del ribasso d'asta del 22,00% per un importo netto di € 69.424,55 oltre € 2.232,77 per oneri di sicurezza, per un importo totale di € 71.657,32 a favore della Ditta aggiudicataria **CASALE IMPIANTI S.r.l.**;
- con Determinazione n. 1967 del 11.12.2024 è stato approvato Stato Avanzamento Lavori n. 2 e relativo Certificato di pagamento n. 2, dell'intervento denominato: "Rifacimento servizi igienici e spogliatoi palazzetto dello sport" di € 184.779,48, al lordo del ribasso d'asta del 22,00% per un importo netto di € 144.127,99 oltre € 4.010,79 per oneri di sicurezza, per un importo totale di € 148.138,78a favore della Ditta aggiudicataria **CASALE IMPIANTI S.r.l.**;

• Vista la dichiarazione rilasciata in data 28.03.2025 dal Responsabile del Procedimento Geom. Maria SORTINO dalla quale risulta che la Ditta CASALE IMPIANTI S.r.l., non ha ceduto l'importo dei crediti, né rilasciato procure o deleghe a favore di terzi per la riscossione dei mandati di pagamento relativi ai lavori sopraccitati e che non esistono atti impeditivi di altro genere;

• Visto l'avviso ai creditori, ai sensi dell'art. 218 del Regolamento Generale dei contratti pubblici n. 207/2010 e s.m.i., datato il 11.03.2025 è stato pubblicato per 10 giorni, dal quale nessuno ha vantato crediti per occupazioni permanenti o temporanee di immobili ovvero per danni verificatisi in dipendenza dei lavori;

• Vista la RELAZIONE sul CONTO FINALE e CERTIFICATO di REGOLARE ESECUZIONE, redatto in data 16.03.2025 e trasmesso in data 14.05.2025 e acclarato al prot. n. 12486 del 15.05.2025 dal D.L. Arch. Alike CARELLI, dal quale risulta un CREDITO RESIDUO di € 8.553,89 oltre I.V.A. al 22% di € 1.881,85 per complessivi € **10.435,74**;

• Dato atto che l'impresa ha firmato il conto finale senza riserve;

• Vista:

- ✓ la polizza fidejussoria n. 06/01/26/3230342 sottoscritta in data 28.05.2025 a valere dal 16.03.2025, della FINANZIARIA ROMANA con sede a Roma, a garanzia del credito residuo pari ad € 10.853,29, già maggiorati degli interessi legali, trasmessa dalla Ditta CASALE IMPIANTI S.r.l. in data 30.05.2025 acclarato al prot. n. 14219 del 03.06.2025;
- ✓ la fattura quietanzata della Ditta MACRO COOP con sede in via Degli Ulivi n. 98 – 10156 Torino, sub-affidataria della Ditta CASALE IMPIANTI S.r.l. relativamente alla prestazione di fornitura e posa di piastrelle, per un importo di € 1.700,00, ovvero inferiore al 2% dell'importo di contratto;
- ✓ la fattura elettronica n. 130 del 04.06.2025 emessa dalla Ditta CASALE IMPIANTI S.r.l., pervenuta in data 06.06.2025 e registrata al protocollo generale con il n. 14719, ammontante ad € 8.553,89 oltre I.V.A. al 22% di € 1.881,89 per complessivi € **10.435,75** inerente la RATA a SALDO, quale CREDITO RESIDUO;

• Richiamato il comma 629 lettera b) dell'articolo 1 della Legge 23.12.2014, n.ro 190 "legge di stabilità 2015" che ha introdotto, dal 1° gennaio 2015 il meccanismo, cosiddetto "split payment" secondo il quale per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti degli enti locali per i quali i suddetti 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 le modalità e termini fissati con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze;

- Visto il comunicato stampa del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 7 del 09.01.2015 nel quale si anticipa che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015, per le quali l'esigibilità dell'imposta si verifichi successivamente alla stessa data;
- Visto il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 23 gennaio 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana serie generale 27 del 03.02.2015;
- Ritenuto pertanto, a fronte della fattura soprarichiamata n. 130 del 04.06.2025 di disporre l'accantonamento dell'IVA pari ad € **1.881,89** all'apposita risorsa del bilancio di previsione 2025, allocata tra le entrate per conto terzi" che verrà versata all'Erario con le modalità stabilite dal sopracitato decreto in particolare gli art.li 4 e 9;
- Visto il D.U.R.C. On Line, richiesta del 17.04.2025, protocollo documento INAIL_48746432 (scadenza validità 15.08.2025), dal quale si evince che la Ditta CASALE IMPIANTI S.r.l. è in regola con i versamenti dei contributi I.N.P.S., I.N.A.I.L. e CNCE;
- Visto il DURC di congruità di cui al D.M. 143 del 25.06.2021, trasmesso dalla ditta appaltatrice CASALE IMPIANTI S.r.l. e rilasciato dalla Cassa Edile protocollo di attestazione n. 202405487TO00/3, il quale per il cantiere in oggetto la verifica di manodopera risulta positiva;
- Vista la Relazione finale "Do No Significant Harm" (DNSH) ai sensi dell'articolo 17 del Regolamento (UE) 2020/852, del DL Arch. Alike CARELLI, nella quale dichiara che le lavorazioni realizzate nell'ambito dell'intervento che hanno generato le spese oggetto della presente fase di rendicontazione finale risultano essere conformi;
- Preso atto della nota del 12.05.2025 nella quale lo Studio SIGAUDO S.r.l. ha espresso parere di conformità della relazione finale di cui sopra;
- Dato atto che:
 - è stata verificata la non applicabilità dell'art. 4 del D.L. 26.10.2019 n. 124 (contrasto illecita somministrazione di manodopera);
 - DOVRA' essere effettuato l'accertamento di cui all'art. 48/bis del D.P.R. 29.09.1973, n. 602 e s.m.i.;
 - che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, è stato richiesto il seguente C.I.G. **9857814D72**;
- Dato atto di aver verificato l'insussistenza del proprio obbligo di astensione e di non essere quindi in posizione di conflitto di interesse;
- Richiamate:
 - la deliberazione del Consiglio Comunale n. 67 del 19.12.2024 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2025/2027;
 - la deliberazione della Giunta Comunale n. 173 del 23.12.2024 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) per l'esercizio 2025;
- Accertata l'istruttoria favorevole da parte del RUP – Geom. Maria SORTINO;
- Visti:
 - il Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici (D.P.R. 16.04.2013 n. 62) approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 10 del 02.02.2023;
 - il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025-2027 approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 30 del 24.03.2025;
- Vista la dichiarazione sul tracciamento delle attività connesse al procedimento amministrativo firmata dall'arch. Monica Veronese in qualità di figura alla quale compete l'adozione del provvedimento finale e dall'Istruttore Geom. Maria SORTINO in qualità di responsabile del procedimento, che si allega al presente provvedimento;

- Espresso sul presente atto, con la sottoscrizione dello stesso, parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D. Lgs. 18.8.2000 n. 267 e s.m.i.;
- Acquisito il parere favorevole di regolarità contabile espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D. Lgs. 18.8.2000 n. 267 e s.m.i.;
- Acquisito il visto attestante la copertura finanziaria espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D. Lgs. 18.8.2000 n. 267 e s.m.i.;
- Visto il D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i.;
- Atteso che l'adozione del presente provvedimento compete al sottoscritto Responsabile di Settore, ai sensi dell'art.107 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i..

D E T E R M I N A

1. di approvare la RELAZIONE sul CONTO FINALE ed il CERTIFICATO di REGOLARE ESECUZIONE, redatto in data 16.03.2025 e trasmesso in data 14.05.2025 e acclarato al prot. n. 12486 del 15.05.2025 dal D.L. Arch. Alike CARELLI, dal quale risulta un CREDITO RESIDUO di € 8.553,89 oltre I.V.A. al 22% di € 1.881,85 per complessivi **€ 10.435,74**;
2. di accettare, la polizza fidejussoria n. 06/01/26/3230342 sottoscritta in data 28.05.2025 a valere dal 16.03.2025, della FINANZIARIA ROMANA con sede a Roma, a garanzia del credito residuo pari ad € 10.853,29, già maggiorati degli interessi legali, trasmessa dalla Ditta CASALE IMPIANTI S.r.l. in data 30.05.2025 acclarato al prot. n. 14219 del 03.06.2025;
3. di liquidare la spesa di **€ 7.814,01**, quale sopra esposta e di autorizzare il competente servizio ad emettere i mandati di pagamento a favore della ditta CASALE IMPIANTI S.r.l. di Chieri (TO) alla Missione 06, Progr. 01, Titolo II - Spese in conto capitale, Macroag. 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni, Liv. 4 - U.2.02.01.09.000 - Beni immobili, Liv. 5 - U.2.02.01.09.016 - Impianti sportivi, **ex cap. 3105.10** P.N.R.R. MISSIONE 5 COMPONENTE 2 INVESTIMENTO 2.1. CUP J71E17000170004 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALAZZETTO DELLO SPORT FIN CON FONDI RIGENERAZIONE URBANA (E = 730.10), del bilancio di previsione 2025 (**impegno n. 529.1/2025**);
4. di liquidare la spesa di **€ 739,88**, quale sopra esposta e di autorizzare il competente servizio ad emettere i mandati di pagamento a favore della ditta CASALE IMPIANTI S.r.l. di Chieri (TO) alla Missione 06, Progr. 01, Titolo II - Spese in conto capitale, Macroag. 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni, Liv. 4 - U.2.02.01.09.000 - Beni immobili, Liv. 5 - U.2.02.01.09.016 - Impianti sportivi, **ex cap. 3105.20** MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALAZZETTO DELLO SPORT, del bilancio di previsione 2025 (**impegno n. 1105/2025**);
5. di dare atto che, il versamento dell'importo di **€ 1.881,86** avverrà con le modalità stabilite dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana serie generale 27 del 03.02.2015;
6. di dare atto che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, è stato richiesto il seguente C.I.G. **9857814D72**;
7. di dare atto che DOVRA' essere effettuato l'accertamento di cui all'art. 48/bis del D.P.R. 29.09.1973, n. 602 e s.m.i.;
8. di dare atto che, verrà effettuata sul sito web dell'Ente – Sezione Amministrazione Trasparente – la prescritta pubblicazione ai sensi del D. Lgs. 33/2013;

9. di aver verificato che il presente atto non coinvolge interessi propri, ovvero di propri parenti, affini entro il secondo grado, del coniuge o di conviventi, oppure di persone con le quali abbia rapporti di frequentazione abituale, ovvero, di soggetti od organizzazioni con cui egli o il coniuge abbia causa pendente o grave inimicizia o rapporti di credito o debito significativi;
10. di dare atto di non aver concluso, nel biennio precedente, contratto a titolo privato o ricevuto utilità dal beneficiario del presente atto;
11. di trasmettere il presente provvedimento al Responsabile del Settore Finanziario per il pagamento delle suddette somme.

A norma dell'art 8 della legge n. 241/90 si rende noto che il responsabile del procedimento è l'istruttore tecnico Geom. Maria SORTINO e che potranno essere richiesti chiarimenti anche a mezzo telefonico al n. 011/9954505 — mail: maria.sortino@comune.volpiano.to.it.

Il Responsabile Settore Ambiente, Lavori
Pubblici, Patrimonio e Manutenzioni
Firmato Digitalmente
VERONESE Arch. Monica