Città di Belgioioso

Provincia di Pavia

N.RO GENERALE 413

Settore AREA LAVORI PUBBLICI

DETERMINAZIONE N. 66 del 29-10-2026

COPIA

Oggetto: Approvazione e liquidazione SAL n. 10, corrispondente al Sal Finale, lavori di realizzazione Nuovo Asilo Nido Comunale [pop 170] CIG B375497EE6 CUP F35E24000100006 - Missione istruzione e ricerca componente 1 - potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - INVESTIMENTO 1.1: Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia - Approvazione e liquidazione dello Stato di Avanzamento Lavori n. 10, corrispondente allo Stato Finale, e del relativo Certificato di Pagamento n. 10.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AREA LAVORI PUBBLICI

VISTI:

- il D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36, recante il Codice dei contratti pubblici, e successive modificazioni, con particolare riferimento agli artt. 11, 15, 116, 117, 120 e 125;
- l'Allegato II.14 al D.Lgs. n. 36/2023, relativo alla direzione dei lavori, alla contabilità e al collaudo;
- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, con particolare riferimento agli artt. 107, 147-bis, 151, 183 e 184;
- il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, in materia di armonizzazione contabile;
- la Legge 7 agosto 1990, n. 241;
- la Legge 13 agosto 2010, n. 136, in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;
- il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, in materia di trasparenza;
- il Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- il vigente bilancio di previsione finanziario 2026/2028, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 26/02/2026;
- il Decreto Sindacale n. 14/2024, di conferimento dell'incarico di Responsabile dell'Area Lavori Pubblici;

DATO ATTO CHE:

- l'intervento denominato "Realizzazione Nuovo Asilo Nido Comunale" [POP170] è finanziato nell'ambito del PNRR, Missione 4 – Istruzione e Ricerca, Componente 1, Investimento 1.1, con il sostegno finanziario dell'Unione europea – Next Generation EU;
- il progetto è identificato dal CUP F35E24000100006 e l'affidamento dei lavori dal CIG B375497EE6;
- il Responsabile Unico del Progetto, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n. 36/2023, è la Geom. Stefania Bernareggi, nominata con Decreto Sindacale n. 17 del 21/11/2024;

RICHIAMATI I SEGUENTI ATTI:

- la Determinazione n. 20 del 27/09/2024, con la quale veniva affidato all'Ing. Claudio Marabelli l'incarico di progettazione esecutiva, direzione lavori, contabilità e redazione del certificato di regolare esecuzione, relativo ai lavori di realizzazione del Nuovo Asilo Nido;
- la Determinazione n. 19 del 27/09/2024, relativa all'affidamento all'Ing. Sergio Valle delle prestazioni tecniche inerenti alla progettazione e direzione lavori impiantistica, al coordinamento della sicurezza e alla documentazione antincendio;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 76 del 04/10/2024, con la quale veniva approvato il progetto esecutivo per un importo complessivo di € 770.000,00;
- la Determinazione n. 26 del 20/11/2024, con la quale i lavori venivano aggiudicati alla società **F.L. Costruzioni S.r.l.**, con sede in Via Cantarana n. 17/19, 27043 San Cipriano Po (PV), C.F. e P.IVA 02744830189, per un importo contrattuale di € 602.369,61 oltre IVA;
- il contratto d'appalto sottoscritto in data 10/02/2025, repertorio n. 2551, registrato a Pavia in data 16/02/2025 al n. 2405, Serie 1T;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 12/01/2026, con la quale veniva approvata la perizia di variante suppletiva comportante un incremento netto di € 81.385,30 e la rideterminazione dell'importo contrattuale in € 683.754,91 oltre IVA;

RICHIAMATE ALTRESÌ le precedenti determinazioni di approvazione e liquidazione degli Stati di Avanzamento Lavori dal n. 1 al n. 9 e, da ultimo, la Determinazione del Responsabile dell'Area Lavori Pubblici n. 55 del 09/09/2026, Registro Generale n. 359, con la quale venivano approvati e liquidati il SAL n. 9 e il relativo certificato di pagamento per € 103.620,88 oltre IVA al 10%, per complessivi € 113.982,97;

PREMESSO CHE:

- i lavori sono stati consegnati in data 27/12/2024;
- a seguito delle proroghe concesse, il termine contrattuale di ultimazione veniva fissato al 05/08/2026;
- il Direttore dei Lavori ha certificato l'ultimazione delle opere in data 05/08/2026;
- in data 08/08/2026 il Direttore dei Lavori, Ing. Claudio Graziano Marabelli, ha redatto la contabilità finale dei lavori e il Certificato di Pagamento n. 10, corrispondente allo Stato Finale;

VISTO il Certificato di Pagamento n. 10 dell'08/08/2026, dal quale risultano i seguenti importi:

Descrizione	**Importo**
Importo complessivo netto dei lavori contabilizzati	€ 695.725,94
Ritenuta dello 0,50% per infortuni e obblighi contributivi	€ 3.478,63
Importo dei precedenti certificati di pagamento n. 1–9	€ 668.352,68
Credito dell'impresa relativo al SAL n. 10	**€ 23.894,63**
IVA al 10%	€ 2.389,46
Totale da liquidare	**€ 26.284,09**

CONSIDERATO CHE:

- il Certificato di Pagamento n. 10 determina un credito a favore dell'impresa F.L. Costruzioni S.r.l. di € 23.894,63 oltre IVA al 10%, per un totale complessivo di € 26.284,09;
- il suddetto importo è determinato al netto delle ritenute di legge dello 0,50%, complessivamente pari a € 3.478,63;
- tali ritenute non sono oggetto della presente liquidazione e saranno disciplinate mediante separato provvedimento, subordinatamente al perfezionamento dei presupposti previsti dalla normativa vigente e dalla documentazione di collaudo;
- la presente liquidazione riguarda esclusivamente il credito risultante dal Certificato di Pagamento n. 10, senza costituire riconoscimento di ulteriori corrispettivi o delle pretese avanzate dall'appaltatore a titolo di riserva;

PRESO ATTO CHE:

- con Determinazione n. 39 del 03/06/2025 veniva affidato all'Ing. Francesco Lucio Errichiello l'incarico di collaudatore tecnico-amministrativo;
- in data 26/10/2026 il medesimo professionista ha redatto il Certificato di Collaudo Finale, con esito favorevole e con specifiche condizioni relative alla messa in esercizio degli impianti tecnologici e alla liquidazione del residuo credito a saldo;
- il Certificato di Collaudo Finale conferma l'importo delle opere contabilizzate in € 695.725,94 e individua in € 3.478,63, oltre IVA, il credito residuo dell'impresa, successivamente al pagamento di tutti i certificati dal n. 1 al n. 10;
- il collaudo dà altresì atto dell'esistenza di n. 6 riserve confermate dall'impresa in sede di sottoscrizione del Conto Finale, per complessivi € 456.484,15, oggetto di separata valutazione e relazione riservata del RUP;
- l'approvazione e la liquidazione del presente SAL n. 10 non comportano accoglimento, neppure implicito, delle suddette riserve, né rinuncia alle contestazioni, eccezioni e facoltà spettanti alla Stazione Appaltante;

DATO ATTO che il Responsabile Unico del Progetto provvede alle verifiche di competenza sulla contabilità, sulla regolarità contributiva e sugli altri presupposti di pagamento previsti dalla normativa vigente;

DATO ATTO che, prima dell'emissione del mandato, dovranno essere completate le eventuali ulteriori verifiche di legge, comprese quelle relative alla regolarità fiscale, alla tracciabilità dei pagamenti e alla congruità dell'incidenza della manodopera, ove dovuta;

ACCERTATO, sulla base delle verifiche del competente Ufficio Finanziario, che la spesa trova copertura negli impegni già assunti sul capitolo n. 644/3, codice 12.01-2.02.01.09.017, denominato "PIANO PER ASILI NIDO PNRR M4C1I1.1 POP 170", del bilancio di previsione 2026/2028, esercizio 2026;

RITENUTO, pertanto, di procedere all'approvazione del SAL n. 10 e del relativo Certificato di Pagamento, nonché alla liquidazione dell'importo complessivo di € 26.284,09, nel rispetto delle verifiche e condizioni sopra indicate;

DATO ATTO che il presente provvedimento è adottato nel rispetto del principio di segmentazione procedimentale e delle misure organizzative di prevenzione della corruzione adottate dall'Ente;

DICHIARATO, con riferimento al presente procedimento, ai sensi dell'art. 6-bis della Legge n. 241/1990, dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023, della Legge n. 190/2012 e del D.P.R. n. 445/2000, che:

- non sussistono, in capo al Responsabile Unico del Progetto e al soggetto che adotta il presente atto, situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, nei confronti dell'operatore economico interessato;
- non sussistono rapporti di parentela o affinità entro il quarto grado, situazioni di convivenza o frequentazione abituale tra i suddetti soggetti e i titolari, soci, amministratori o altri soggetti rilevanti dell'impresa affidataria, tali da compromettere l'imparzialità dell'azione amministrativa;
- non ricorrono circostanze che determinino obblighi di astensione, fermo restando l'obbligo di comunicare tempestivamente ogni eventuale situazione sopravvenuta;

ACCERTATA la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000;

DATO ATTO che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica, ai sensi dell'art. 183, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000;

DETERMINA

1. **DI DARE ATTO** che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale della presente determinazione.
2. **DI APPROVARE**, per quanto di competenza, la documentazione contabile relativa allo Stato di Avanzamento Lavori n. 10, corrispondente allo Stato Finale, redatta dal Direttore dei Lavori Ing. Claudio Graziano Marabelli in data 08/08/2026, relativa ai lavori di realizzazione del Nuovo Asilo Nido Comunale [POP170], CUP F35E24000100006 – CIG B375497EE6, sulla base delle verifiche del RUP e fatti salvi gli ulteriori atti di approvazione della contabilità finale e del collaudo.
3. **DI APPROVARE** il Certificato di Pagamento n. 10 corrispondente al SAL finale, dell'importo di € 23.894,63 oltre IVA al 10% pari a € 2.389,46, per complessivi **€ 26.284,09**, a favore della società F.L. Costruzioni S.r.l., con sede in Via Cantarana n. 17/19 – 27043 San Cipriano Po (PV), C.F. e P.IVA 02744830189.
4. **DI DISPORRE LA LIQUIDAZIONE**, ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000, della somma complessiva di **€ 26.284,09 IVA inclusa**, a favore della predetta società, a titolo di pagamento del SAL n.

10, subordinando l'emissione del mandato alla regolare acquisizione e verifica della fattura elettronica e all'esito positivo dei controlli di legge.

5. **DI IMPUTARE** la spesa complessiva di € 26.284,09 al capitolo n. 644/3, codice di bilancio 12.01-2.02.01.09.017, denominato "PIANO PER ASILI NIDO PNRR M4C1I1.1 POP 170", esercizio 2026, a valere sugli impegni di spesa precedentemente assunti, previa verifica della relativa disponibilità.
6. **DI DARE ATTO** che il Certificato di Pagamento n. 10 è stato emesso al netto della ritenuta dello 0,50%, pari complessivamente a € 3.478,63, la cui liquidazione non è compresa nel presente provvedimento.
7. **DI STABILIRE** che lo svincolo e la liquidazione delle ritenute di cui al precedente punto 6 saranno oggetto di separato provvedimento, previa verifica delle condizioni previste dagli artt. 11, comma 6, 116 e 117, comma 9, del D.Lgs. n. 36/2023 e dal Certificato di Collaudo Finale del 26/10/2026, ivi compresi gli adempimenti relativi all'avviso ai creditori, alla regolarità contributiva e alla garanzia per la rata di saldo.
8. **DI DARE ATTO** che la presente liquidazione non costituisce approvazione definitiva del Certificato di Collaudo Finale, né accoglimento delle riserve iscritte dall'impresa esecutrice, rimanendo impregiudicate tutte le valutazioni e determinazioni di competenza della Stazione Appaltante e del RUP.
9. **DI DARE ATTO** che il pagamento sarà effettuato nel rispetto degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della Legge n. 136/2010, mediante accredito sul conto corrente dedicato comunicato dall'operatore economico, indicando i codici CUP F35E24000100006 e CIG B375497EE6.
10. **DI DARE ATTO** che alla fatturazione e al pagamento dell'IVA si applicano, ove ricorrano i presupposti di legge, le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972.
11. **DI DARE ATTO** che il codice univoco ufficio per la fatturazione elettronica del Comune di Belgioioso è **UFVUFW**.
12. **DI DEMANDARE** al Responsabile Unico del Progetto gli adempimenti di competenza relativi alla verifica della regolarità contributiva, alla corretta esecuzione delle prestazioni, alla documentazione contabile e ai controlli necessari per la liquidazione, anche ai fini della rendicontazione dell'intervento sulla piattaforma ReGiS e sugli altri sistemi ministeriali previsti per il finanziamento PNRR.
13. **DI TRASMETTERE** il presente provvedimento al Servizio Finanziario per i conseguenti adempimenti contabili e l'emissione del mandato di pagamento, subordinatamente alle verifiche indicate.
14. **DI ATTESTARE** la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000.
15. **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento è soggetto agli adempimenti di pubblicazione previsti dal D.Lgs. n. 33/2013, nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia di trasparenza dei contratti pubblici e interoperabilità con la Banca Dati Nazionale dei Contratti Pubblici.

DICHIARAZIONE DI INSUSSISTENZA DI CONFLITTO DI INTERESSE

La sottoscritta Dott.ssa Manola Dettori, in qualità di Responsabile dell'Area Lavori Pubblici e soggetto competente all'adozione del presente provvedimento, dichiara, sotto la propria responsabilità e ai sensi della Legge n. 190/2012, del D.P.R. n. 445/2000, dell'art. 6-bis della Legge n. 241/1990 e dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023:

- l'insussistenza di situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, che possano compromettere l'imparzialità nell'adozione del presente atto;
- l'insussistenza di rapporti di parentela o affinità entro il quarto grado, convivenza o frequentazione abituale con i soggetti interessati al procedimento, tali da determinare un conflitto di interesse;
- l'insussistenza, sulla base delle dichiarazioni acquisite agli atti, delle medesime situazioni in capo al Responsabile Unico del Progetto;
- il rispetto delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, trasparenza e correttezza amministrativa.

Belgioioso, 29-10-2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to (Manola Dettori)

VISTO CONTABILE

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere Favorevole.

Sintesi parere: Favorevole

Data 30-10-2026

Responsabile del Servizio Finanziario

F.to Costa Beatrice

Si attesta che copia della presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio Comunale ai sensi dell'art. 32 Legge 69 del 18.06.2009 per 15 giorni consecutivi dal 30-10-2026 al 14-11-2026.

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'Art.20 del Codice dell'Amministrazione Digitale