



COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

Libero Consorzio Comunale di Ragusa



COPIA

AREA DELLE OPERE PUBBLICHE

DETERMINAZIONE R.G. n. 222 del 17-03-2026

N. Settore 24	Data emissione	17-03-2026
---------------	----------------	------------

Oggetto: Lavori di "Manutenzione straordinaria e riqualificazione dell'asilo nido comunale". - C.U.P.: B96E18000100002. Saldo incentivi per le attività di RUP e Gruppo di Lavoro.

IL RESPONSABILE DELL'AREA DELLE OPERE PUBBLICHE

La sottoscritta Arch. Sofia Berritta legittimata all'adozione del presente provvedimento in esecuzione del Decreto Sindacale n.28 del 07.12.2023 con il quale è stata nominata Responsabile dell'Area delle OO.PP. ed assegnate le relative funzioni di cui all'art.107 del TUEL n. 267/2000

Dato atto che la sottoscritta, in qualità di Responsabile competente ad adottare il presente provvedimento non si trova in alcuna situazione di conflitto di interessi con riferimento al procedimento di cui trattasi, ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 62/2013 (Regolamento recante il codice di comportamento dei dipendenti pubblici) ed in particolare per quanto attiene al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione attualmente vigente.

Premesso che:

- con delibera della G.M. n. 51 del 15.05.2018 immediatamente esecutiva, è stato approvato il progetto esecutivo dei lavori in argomento redatto dall'Area Tecnica, per l'importo complessivo di € 500.000,00, di cui € 252.870,48 per lavori inclusi €25.247,36 per oneri sulla sicurezza non soggetti a ribasso e di €247.129,52 per somme a disposizione Tra le somme a disposizione è prevista la fornitura di giochi e strutture ludiche per un importo complessivo di € 92.026,99 di cui € 75.431,96 di imponibile ed € 16.595,03 per IVA al 22%;
- con D.D.G. N. 1661 dell'11.08.2021 pervenuto al Comune in data 23.11.2021 ed assunto al prot. 10397 emesso dall'Assessorato Della Famiglia Delle Politiche Sociali e del Lavoro - Dipartimento Regionale Famiglia e Politiche sociali Servizio 2 "Gestione Programmi Comunitari POR FSE e FESR", le opere stesse sono state finanziate per l'importo complessivo di € 500.000,00 con impegno al Cap. 504432 del bilancio Regionale, con contestuale autorizzazione a procedere all'aggiudicazione dei lavori;
- con Determina Dirigenziale n. 265 del 21-04-2022 è stato affidato l'incarico di D.L., misura e contabilità, sicurezza dei lavori, emissione del certificato di regolare esecuzione per i lavori in argomento, all'Ing. Tumino Carmelo, nato a Ragusa il 01.11.1971, iscritto all'Ordine degli Ingegneri della Provincia di Ragusa al n.826;

- con Determina Dirigenziale n. 810 del 09/11/2022, l'appalto per i lavori è stato aggiudicato in via definitiva all'impresa Divita Paolo srl con sede in Ragusa Viale dei Platani, 33/A con il ribasso del 33,585% per la somma di € 170.761,28 di cui € 8.388,71 per oneri per la sicurezza, oltre I.V.A.;
- con Decreto Sindacale n. 7 del 07.03.2023 la sottoscritta, l'arch. Sofia Berritta è stata nominata RUP per l'intervento in oggetto in sostituzione del Geom. Farina Mariano, in quiescenza dal 01/03/2022;
- i lavori edili hanno avuto inizio in data 05.05.2023 giusto verbale di consegna lavori in pari;
- in data 28/09/2023 è stata redatta dal D.L. la perizia di variante n.1, ai sensi dell'art. 106, COMMA 2 Lett B del D.L. n. 50/2016, approvata con determina dirigenziale n.708 del 22/11/2023, per l'importo dei lavori di € 188.308,04 oltre IVA al netto del ribasso d'asta del 33,585 % compresi oneri sicurezza, entro i limiti del 10% dell'importo dei lavori contrattuale, e precisamente per un maggior importo contrattuale pari ad € 17.546,76 oltre IVA come da atto di sottomissione sottoscritto dall'impresa in data 01.12.2023 e con somme a disposizione pari ad € 202.245,20. Tra le somme a disposizione è rimasta invariata la fornitura di giochi e strutture ludiche per un importo complessivo di € 92.026,99 di cui € 75.431,96 di imponibile ed € 16.595,03 per IVA al 22%;
- i lavori sono stati ultimati in data 11/12/2023 giusto verbale di ultimazione lavori della D.L. in pari data;
- con determina dirigenziale n. 792/2023 è stato approvato lo stato finale relativo ai lavori edili redatto dalla D.L. che attesta che il totale lavori eseguiti è pari ad € 188.308,04 oltre iva al 22%;
- in 26/01/2024 è stato emesso dal Direttore dei Lavori il Certificato di regolare esecuzione dei lavori edili;
- a seguito di procedura negoziata su piattaforma digitale MEPA, con Determina Dirigenziale n. 809 del 21.12.2023 si è proceduto all'affidamento definitivo, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 36/2023, per la fornitura in oggetto a favore della ditta GRAREN di Renata Barbara Graczyk, con sede in c.da Dicchiara s.n. 97012 – Chiaramonte Gulfi, P.IVA: 01627970880, per un importo complessivo pari ad € 90.186,45 di cui € 73.923,32 per fornitura ed € 16.263,13 per iva al 22%;
- con Determina Dirigenziale n. 789 del 03.12.2025 è stata approvata la Perizia di Variante N.2, redatta dal Direttore dei Lavori ing. Carmelo Tumino, dell'importo complessivo immutato rispetto al progetto originario per la fornitura, pari ad € 88.487,42 oltre iva al 4%;
- le forniture e il loro montaggio sono stati eseguiti regolarmente dall'impresa affidataria;
- in data 19/12/2025 sono stati emessi dal Direttore dei Lavori tutti gli atti relativi alla Relazione sul conto finale, al Certificato di ultimazione delle forniture ed il C.R.E per le forniture con il quale si attesta il regolare montaggio delle forniture al 05.12.2025;
- con determina dirigenziale n. 74/2026 è stato approvato lo stato finale complessivo avente il seguente quadro economico finale:

QUADRO ECONOMICO FINALE			
A	Importo lavori a base d'asta		278.016,04 €
A1	per oneri sicurezza non soggetti a ribasso d'asta		10.908,71 €
A2	Importo lavori al netto della sicurezza		267.107,33 €
A3	Ribasso d'asta 33,585% su A2		89.708,00 €
A4	Importo lavori al netto del ribasso d'asta		177.399,33 €
A5	Oneri sicurezza		10.908,71 €
A6	Importo contrattuale		188.308,04 €
SOMME PER LAVORI LIQUIDATE al 31/12/2023			
A6	Importo contrattuale	188.308,04 €	

AREA DELLE OPERE PUBBLICHE - Determinazione n. 222 del 17-03-2026 - Il documento informatico è copia ai sensi dell'art. 23 Bis comma 2 del D.lgs. 82/2005 e s.m.i. (CAD) e sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del D.lgs. 82/2005 e s.m.i. (CAD) che sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

A6bis	Importo per compensazione prezzi ai sensi dell' Art. 26 commi 6 bis e 6 ter del D. L. 50 del 17.05.22 -DECRETO AIUTI	21.167,99 €	
Sommano importi per lavori liquidati e quietanzati entro il 31/12/2023		209.476,03 €	209.476,03 €
B	SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE LIQUIDATE al 31/12/2023		
B1	iva 22% su A6	41.427,78 €	
B1bis	iva 22% su A6bis	4.656,96 €	
B2.1	Spese tecniche per D.L. prima fase lavori con esenzione iva (regime forfettario)	33.150,00 €	
B3.1	C.N.P.A.I.A. 4% su B2.1	1.326,00 €	
B10	Oneri di conferimento a discarica	3.787,84 €	
B12	Lavori in economia	3.900,82 €	
Sommano somme a disposizione liquidate e quietanzate entro il 31/12/2023		88.249,40 €	88.249,40 €
IMPORTO TOTALE DEL PROGETTO liquidato e quietanzato entro il 31/12/2023			297.725,43 €
SOMME A DISPOSIZIONE dopo il 31/12/2023			
B6	Forniture	88.487,42 €	
B7	ribasso d'asta 2%	1.769,75 €	
B8	importo contrattuale	86.717,67 €	86.717,67 €
B2.2	Spese tecniche per D.L. seconda fase forniture assoggettate ad iva al 22% (a regime ordinario)	13.938,48 €	
B3.2	C.N.P.A.I.A. 4% su B2.2	557,54 €	
B4	iva 22% su spese tecniche (B2.2+B3.2)	3.189,12 €	
B5	Incentivi attività tecniche (1,6% su lavori e forniture)	5.864,06 €	
B9	Iva 4% su forniture	3.468,71 €	
B11	per pubblicità (CONTRIBUTO ANAC)	260,00 €	
totale altre somme a disposizione dopo il 31/12/2023		27.277,91 €	27.277,91 €
totale somme a disposizione dopo il 31/12/2023			113.995,58€
IMPORTO LAVORI			209.476,03 €
IMPORTO TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE			202.244,98 €
IMPORTO TOTALE APPROVATO			411.721,01 €
ECONOMIE			
C	economie da ribasso d'asta sui lavori	89.708,00 €	
C1	economia iva 22% da ribasso d'asta sui lavori	19.735,76 €	
ALTRE ECONOMIE			
C2	economie da ribasso d'asta forniture	1.769,75 €	
C3	economie iva 4% da ribasso d'asta forniture	70,79 €	
C4	economie incentivi attività tecniche	1.466,01 €	
C5	Altre economie	1.353,63 €	
D1	A detrarre quota utilizzata per fronteggiare maggiori importi per compensazione prezzi	- 25.824,95 €	
sommano totale economie		88.278,99 €	88.278,99 €
IMPORTO TOTALE PROGETTO			500.000,00 €

- che con delibera di G.M, n,24 del 25/02//2026 è stata approvata la chiusura dell'operazione;

Tenuto conto che:

- durante tutta procedura per la realizzazione dell'opera si sono succeduti i RUP Geom. Paolo Amato e poi Geom. Mariano Farina andati entrambi in quiescenza e successivamente, fino alla chiusura dell'operazione, l'Arch. Sofia Berritta attualmente dipendente dell'ente in servizio;
- che l'importo complessivo per Incentivi attività tecniche (1,6% su lavori e forniture) pari ad € 5.864,06 deve essere ripartito ai RUP che si sono succeduti in funzione delle prestazioni eseguite nel rispetto del regolamento comunale per gli incentivi tecnici vigente;

Dato atto che in relazione alle prestazioni effettivamente eseguite dai RUP e dal personale come supporti tecnico ed amministrativo l'importo complessivo per Incentivi attività tecniche (1,6% su lavori e forniture pari ad € 5.864,06 è così ripartito:

NOMINATIVO	FUNZIONE	IMPORTO DA LIQUIDARE
Geom. Paolo Amato	RUP	€ 175,92
Geom. Mariano Farina	RUP	€ 1.231,45
Arch. Sofia Berritta	RUP	€ 2.990,67
Geom. Bucchieri Giuseppe	Collaboratore tecnico	€ 879,41
Cosima Dibenedetto	Collaboratore amministrativo	€ 586,41

Dato atto che

- nessun mandato è stato effettuato a favore dei soggetti su individuati;
- occorre procedere alla liquidazione delle competenze per le funzioni di RUP e di collaboratori tecnico e amministrativo ripartiti come da tabella sopra riportata;
- che la somma complessiva di € 5.846,06 è stata già impegnata in quanto inserita tra le somme a disposizione del Q.E. del progetto approvato e che nessun onere è a carico del bilancio comunale in quanto l'intervento è interamente finanziato;

Accertato che l'opera è interamente finanziata con fondi assegnati dall'Assessorato Della Famiglia Delle Politiche Sociali e del Lavoro - Dipartimento Regionale Famiglia e Politiche sociali Servizio 2 "Gestione Programmi Comunitari POR FSE e FESR con D.D.G. N. 1661 dell'11.08.2021 con impegno al Cap. Cap. 504432 del bilancio Regionale, per cui nessun onere è da porre a carico del bilancio comunale;

Dato atto che l'Ente ha dichiarato dissesto con Delibera Consigliare n. 7 del 15.04.2025;

Rilevato che il Responsabile dei Servizi finanziari del Comune di Monterosso Almo, effettuate le necessarie verifiche contabili, ha attestato la natura vincolata delle somme di cui alla suddetta fattura;

Vista la determinazione n. 217 del 17/02/2026 con la quale si è provveduto, ai sensi delle norme sul dissesto finanziario e per evitare il danno erariale da perdita di finanziamento, all'accertamento e all'impegno di spesa sulle Partite di Giro (Cap. Entrata 4040 / Cap. Spesa 13140) per la regolarizzazione delle somme anticipate per le finalità in oggetto;

Visti:

- il D.Lgs 18/04/2016 n. 50 e s.m.i., per i procedimenti in corso, ai sensi dell'art. 226, c.2, del D.Lgs36/2023;
- il TUEL approvato con Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267 e s.m.i;
- l'O.R.EE.LL. nel testo vigente;
- il Regolamento Comunale di Contabilità;
- il Regolamento delle determinazioni di cui alla deliberazione della G.M n. 201/1999;

- il Regolamento comunale vigente per Incentivi Attività tecniche;

Ritenuto che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente provvedimento consente di attestarne la regolarità e la correttezza ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000.

D E T E R M I N A

Di ritenere la premessa parte integrante e sostanziale del presente atto;

Di liquidare la somma complessiva a saldo degli incentivi per le attività di RUP e per collaborazione tecnica e amministrativa nella fase di esecuzione e realizzazione dei Lavori di "Manutenzione straordinaria e riqualificazione dell'asilo nido comunale" ripartiti come di seguito specificato:

€ 175,92 inclusi oneri riflessi al **geom. Paolo Amato** per attività di RUP

€ 1.231,45 inclusi oneri riflessi al **geom. Mariano Farina** per attività di RUP

€ 2.990,67 inclusi oneri riflessi all'**Arch. Sofia Berritta** per attività di RUP

€ 879,41 inclusi oneri riflessi al **geom. Giuseppe Bucchieri** per attività di collaboratore tecnico

€ 586,41 inclusi oneri riflessi a **Cosima Dibenedetto** per attività di collaboratore amministrativo

Di prelevare la somma necessaria e pari ad € **5.864,06** a valere sull'impegno n. 109/2026 del cap. 13140 assunto sulle Partite di Giro, provvedendo con successivi atti all'emissione dell'ordinativo di incasso sull'accertamento per la definitiva regolarizzazione contabile della posta finanziaria.

Di dare atto che la spesa conseguente al presente provvedimento pari a complessivi € **5.864,06** ogni onere compreso trova copertura all'interno del finanziamento concesso dall'Assessorato Della Famiglia Delle Politiche Sociali e del Lavoro - Dipartimento Regionale Famiglia e Politiche sociali Servizio 2 "Gestione Programmi Comunitari POR FSE e FESR con D.D.G. N. 1661 dell'11.08.2021 con impegno al Cap. Cap. 504432 del bilancio Regionale, per cui nessun onere è da porre a carico del bilancio comunale;

Di trasmettere copia del presente provvedimento all'Assessorato Della Famiglia Delle Politiche Sociali e del Lavoro - Dipartimento Regionale Famiglia e Politiche sociali Servizio 2 per la rendicontazione delle spese effettuate.

Di trasmettere il presente provvedimento

- all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale e la pubblicazione all'Albo Pretorio dell'Ente;
- all'Area Economico Finanziaria per il visto di competenza.

Di disporre la pubblicazione del presente provvedimento ai sensi dell'art. 37 commi 1 e 2 del Dlgs n. 33/2013 nell'apposita sezione amministrazione trasparente.

Il presente provvedimento comportante impegno di spesa diviene esecutivo con l'apposizione del Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi del comma 5 dell'art. 153 del D.Lgs 267/2000.

IL RESPONSABILE AREA

F.to Sofia Berritta

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Ai sensi dell'art. 55, comma 5, della L. 142/90, come recepito nella Regione Sicilia con L.R. n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni, sotto il profilo della regolarità contabile si esprime **parere Favorevole** e si attesta la relativa copertura finanziaria come da tabella sotto riportata.

Liquidazione provvisoria N. 148 del 17-03-2026	
Su Impegno N. 109 del 17-03-2026 a Competenza approvato con Atto n. 19 DET. AREA DELLE OPERE PUBBLICHE del 17-03-2026 avente per oggetto Impegno di spesa e Accertamento per la regolarizzazione di somme finanziate con vincolo di destinazione da parte del Dipartimento Regionale della Famiglia e delle Politiche sociali e del Dipartimento delle Infrastrutture e della mobilità e dei Trasporti - Servizio 5 - Edilizia Varia -Gestione Patrimonio Abitativo Operazione su Partite di Giro- DA RECUPERARE A CARICO DELLOSL SUI CAP. ASILO NIDO CIG / Causa Escl. CIG:	
5° livello 99.01-7.02.01.02.001 Acquisto di servizi per conto di terzi	
Capitolo 13140 / Articolo ANTICIPAZIONI PER CONTO DELLO STATO-REGIONE-E PRIVATI	
Causale	Lavori di Manutenzione straordinaria e riqualificazione dell'asilo nido comunale. - C.U.P.: B96E18000100002. Saldo incentivi per le attività di RUP e Gruppo di Lavoro.
Importo	Euro 5.864,06

Liquidazione N. 148 del 17-03-2026	
Su Impegno N. 109 del 17-03-2026 a Competenza approvato con Atto n. 19 DET. AREA DELLE OPERE PUBBLICHE del 17-03-2026 avente per oggetto Impegno di spesa e Accertamento per la regolarizzazione di somme finanziate con vincolo di destinazione da parte del Dipartimento Regionale della Famiglia e delle Politiche sociali e del Dipartimento delle Infrastrutture e della mobilità e dei Trasporti - Servizio 5 - Edilizia Varia -Gestione Patrimonio Abitativo Operazione su Partite di Giro- DA RECUPERARE A CARICO DELLOSL SUI CAP. ASILO NIDO CIG / Causa Escl. CIG:	
5° livello 99.01-7.02.01.02.001 Acquisto di servizi per conto di terzi	
Capitolo 13140 / Articolo ANTICIPAZIONI PER CONTO DELLO STATO-REGIONE-E PRIVATI	
Causale	Lavori di Manutenzione straordinaria e riqualificazione dell'asilo nido comunale. - C.U.P.: B96E18000100002. Saldo incentivi per le attività di RUP e Gruppo di Lavoro.
Importo	Euro 5.864,06

Li, 17-03-2026

IL RESP. AREA EC. FINANZIARIA

F.to Maria Rita Morello

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata in data odierna all'Albo Pretorio di questo Comune e vi rimarrà fino al 01-04-2026.

Li, 17-03-2026

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

F.to Maccarrone Agata