comune di SAINT-VINCENT la riviera delle alpi

Regione Autonoma Valle d'Aosta
Région Autonome Vallée d'Aoste

DETERMINA NUMERO 610 DEL 07/08/2025

OGGETTO:	**CIG 9579086FD2 - CIG A009EEA4AB - INCARICO PROFESSIONALE DI PROGETTAZIONE E DIREZIONE LAVORI E COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE PROGETTUALE ED ESECUTIVA RELATIVO ALL'INTERVENTO DI DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DI UNA PORZIONE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA CRETIER JORIS, PER LA REALIZZAZIONE DELLA SEDE DEL NUOVO ASILO NIDO COMUNALE VIA MONS ALLIOD 4 (S. 4.01.02.202.000 - E. 4.02.05.99.000) PNRR_M4 C1_ INV 1.1 - CUP C51B22001440006: LIQUIDAZIONE FATTURE SECONDO ACCONTO DL ALLA SOCIETA' INGEOLAB SRL DI SAINT-CHRISTOPHE (AO)**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

FUTURA LA SCUOLA PER L'ITALIA DI DOMANI — Finanziato dall'Unione europea NextGenerationEU — Ministero dell'Istruzione e del Merito — Italiadomani

FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA
PNRR – NEXT GENERATION EU
MIS. 4 - COMP. 1 - INV. 1.1 - Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia

RICHIAMATI:

- l'art. 46, comma 3 della legge regionale 7 dicembre 1998, n. 54;
- il decreto n. 4 del 28/06/2024 con il quale il Sindaco ha nominato, in applicazione degli artt. 26 e 46 della L.R. 54/98 e s.m.i. e del vigente Regolamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 8 del 23/02/2016, l'arch. Fabrizio Isabel Responsabile del Servizio Tecnico, dal 1° luglio 2024 al 31 dicembre 2025, salvo diverse disposizioni normative e/o contrattuali;
- il vigente "Regolamento comunale generale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi", approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 8 del 23/02/2016, che all'art. 15, comma 1 prevede che in caso di assenza o impedimento del responsabile del servizio o del responsabile dell'ufficio unico comunale associato, le funzioni allo stesso attribuite dal presente regolamento siano esercitabili dal Segretario comunale;

PREMESSO che:

- in data 22.02.2022 l'Amministrazione comunale presentava la richiesta di finanziamento a valere sul bando PNRR: Missione 4 Istruzione e Ricerca – Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei sevizi di istruzione: dagli asili nido all'Università – Inv. 1.1 Piano per asili nido e suole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia;
- la richiesta concerneva, come risultante dalla scheda tecnica predisposta dall'Ufficio Tecnico, nella ristrutturazione con demolizione e ricostruzione di una porzione dello stabile che ospita l'asilo nido gestito della fondazione "Cretier Joris", per importo stimato del quadro economico di euro 714.200,00 di cui 540.000,00 euro per lavori;
- come desumibile dall'allegato n. 1 del Decreto interministeriale del 31.03.2022 la richiesta non veniva accolta in prima istanza;

- in data 25.11.2022 al prot. n. 19660 perveniva la nota prot. n. U.0100146.24-11-2022 del MIUR, con la quale veniva comunicato l'accoglimento della richiesta di finanziamento a valere sul PNRR per l'importo complessivo di euro 714.200,00;
- con la stessa nota veniva comunicato che l'aggiudicazione dei lavori deve avvenire entro e non oltre il 31.05.2023;
- l'accordo di concessione di finanziamento sottoscritto tra il Ministero dell'istruzione e del merito in qualità di Soggetto titolare e codesto Ente in qualità di Soggetto attuatore della relativa misura del PNRR, è stato sottoscritto in data 20.01.2023 (rif. Registro Ufficiale: U.0006752.20.01.2023) e successivamente acquisito agli atti dal Ministero con Protocollo nr: 6752 - del 20/01/2023 -AOOGABMI - Area Organizzativa Omogenea Gabinetto - Ministro Istruzione Convenzione per il CUP C51B22001440006, Data protocollo: 20/01/2023, Protocollato da: AOOGABMI – Area Organizzativa Omogenea Gabinetto Ministro Istruzione (reperibile al ns Prot 0001218 del 23/01/2023;
- la nota m_pi.AOOGABMI.REGISTRO UFFICIALE(U).0072461.10-05-2023 del Ministerodell'Istruzione e del Merito - Unità di Missione Piano nazionale di ripresa e resilienza, Pervenuta al Prot 0007925 del 15/05/2023, con la quale veniva comunicata la proroga delle tempistiche dell'intervento in questione (Aggiudicazione dei lavori: Entro il 20 giugno 2023) evidenziando che con appositi addendum si sarebbe provveduto all'aggiornamento degli accordi di concessione già sottoscritti;
- l'addendum all'accordo di concessione di finanziamento tra il Ministero dell'istruzione e del merito in qualità di Soggetto titolare e codesto Ente in qualità di Soggetto attuatore della relativa misura del PNRR, è stato successivamente sottoscritto in data 19.05.2023 (rif. Registro Ufficiale: U.0075377.19.05.2023) e successivamente acquisito agli atti dal Ministero con Protocollo nr: 75377 - del 19/05/2023 - AOOGABMI - Area Organizzativa Omogenea Gabinetto Ministro Istruzione Addendum per il CUP C51B22001440006 Data protocollo: 19/05/2023 Protocollato da: AOOGABMI - Area Organizzativa Omogenea Gabinetto Ministro Istruzione (reperibile al ns Prot 0008390 del 22/05/2023) con il quale è stato modificato il cronoprogramma dell'intervento che ha rinviato, tra l'altro, il termine per l'aggiudicazione dei lavori al 30/06/2023;

RICHIAMATI:

- la determinazione del Servizio Tecnico n. 443 del 30/12/2022 con cui si affidava, con affidamento diretto ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) del D.L. n. 76/2020 convertito con modificazioni dalla legge n. 120/2020, l'incarico professionale di progettazione e direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase progettuale ed esecutiva relativo all'intervento di demolizione e ricostruzione di una porzione della scuola dell'infanzia Cretier Joris, per la realizzazione della sede del nuovo asilo nido comunale via Mons Alliod allo studio Ingeolab srl con sede in Aosta - CF/PI 01209660073, come risultante dall'offerta n. 381756 (prot. n. 21683 del 30.12.2022) presente sul portale del mercato elettronico della pubblica amministrazione (MEPA) di Consip, impegnando a favore dello studio Ingeolab Srl la somma di € 64.962,56;
- il Contratto d'appalto Repertorio 2386/2023 stipulato con Ingeolab srl, Estremi registrazione: Serie: 1T Numero: 41 del 04/05/2023;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 46 del 23.05.2023 con la quale è stato approvato lo studio di fattibilità tecnica economica riferito all'intervento di cui trattasi;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 83 del 26.06.2023 con la quale è stato approvato il progetto definitivo/esecutivo riferito all'intervento di cui trattasi;
- la determinazione del Servizio Tecnico n. 575 del 11/09/2023 con la quale si procedeva alla modifica del contratto (CIG MODIFICA A009EEA4AB) in essere rep. n. 2386 stipulato in data 03.05.2023 con la Società Ingeolab Srl, relativo all'incarico in argomento, onorario riformulato in complessivi netti 76.793,24 €, in dettaglio:
    a. progettazione pre/definitiva – netto onorario € 24.528,08
    b. progettazione esecutiva – netto onorario € 20.315,83
    c. direzione lavori – netto onorario € 31.949,33;
- la determinazione del Servizio Tecnico n. 794 del 07/12/2023 con la quale si liquidava la fattura/parcella n. FPA_ING_20/2023 del 31/10/2023 assunta agli atti con prot. n. 17983/2023, di cui al prospetto allegato, emessa dallo studio Ingeolab srl con sede in Aosta - CF/PI 01209660073, di lordi € 56.897,96 (netti € 44.843,91 oltre cassa 4% e Iva 22%) relativa al 1° acconto saldo della progettazione preliminare/definitiva ed esecutiva dell'intervento di demolizione e ricostruzione di una porzione della scuola dell'infanzia Cretier Joris, per la realizzazione della sede del nuovo asilo nido comunale via Mons Alliod – CIG 9579086FD2 – CUP C51B22001440006 (S. 4.01.02.202.000 - E. 4.02.05.99.000) PNRR_M4 C1_ INV 1.1, attingendo dall'impegno n. 93500/2023, con l'emissione dei mandati di pagamento nel modo seguente:

- S. 4.01.02.202.000 – Quota PNRR 48,89% - importo lordo € 27.817,42, di cui imponibile 22.801,16 € oltre IVA ad Erario € 5.016,26;
- S. 4.01.02.202.000 – Quota Fondi Ente 51,11% - importo lordo € 29.080,54, di cui imponibile 23.836,51 € oltre IVA ad Erario € 5.244,03;

- la determinazione del Servizio Tecnico n. 999 del 13/12/2024 con la quale si liquidava la fattura n. FPA_ING_22/2024 del 10/12/2024 assunta agli atti con prot. n. 0021665/2024 del 11/12/2024, di cui al prospetto allegato, emessa dallo studio Ingeolab srl con sede in Aosta - CF/PI 01209660073, di lordi € 5.675,23 (netti € 4.472,91 oltre cassa 4% e Iva 22%) relativa al 2° acconto riguardante la direzione dei lavori dell'intervento di demolizione e ricostruzione di una porzione della scuola dell'infanzia Cretier Joris, per la realizzazione della sede del nuovo asilo nido comunale via Mons Alliod – CIG 9579086FD2 – CUP C51B22001440006 (S. 4.01.02.202.000 - E. 4.02.05.99.000) PNRR_M4 C1_ INV 1.1, attingendo dall'impegno n. 93500/2023, con l'emissione dei mandati di pagamento nel modo seguente:
  - S. 4.01.02.202.000 – Quota PNRR 48,89% - importo lordo € 2.636,73, di cui imponibile 2.161,25 € oltre IVA ad Erario € 475,48;
  - S. 4.01.02.202.000 – Quota Fondi Ente 51,11% - importo lordo € 2.756,44, di cui imponibile 2.259,38 € oltre IVA ad Erario € 497,06;
  - S. 4.01.02.202.000 – Quota Fondo Opere Indifferibili (FOI) 4,97 %- importo lordo € 282,06, di cui imponibile 231,20 € oltre IVA ad Erario € 50,86;

-

PRESO ATTO del verbale di consegna e inizio lavori, redatto dalla Direzione Lavori Ing. Geol. Alberto Béthaz dello Studio Ingeolab srl in data 30/11/2023 e pervenuto al prot. 0020463 del 13/12/2023;

VISTA la fattura n. FPA_ING_18/2025 del 24/07/2025 assunta agli atti con prot. n. 0013636/2025 del 24/07/2025 relativa al 3° acconto riguardante la direzione dei lavori, emessa dallo Studio Ingeolab Srl di Saint-Christophe (AO) per netti € 1.307,95 oltre cassa 4% e Iva 22%, e ritenuto di dover procedere alla liquidazione a favore del creditore per un importo totale lordo di € 1.659,53, come da dettaglio:

Descrizione	Valore unitario	Aliquota C.N.P.A.I.A.	Totale incluso C.N.P.A.I.A. e IVA	CIG
Quota PNRR: 48,89 %	€ 607,68	24,31 €	771,02 €	A009EEA4AB
Quota altri fonti di finanziamento 51,11 %	€ 635,27	25,41 €	806,03 €	A009EEA4AB
Quota Fondo Opere Indifferibili (FOI): 4,97 %	€ 65,00	2,60 €	82,47 €	A009EEA4AB

VISTA la fattura n. FPA_ING_17/2025 del 24/07/2025 assunta agli atti con prot. n. 0014294/2025 del 04/08/2025 relativa al 3° acconto riguardante la direzione dei lavori, emessa dallo Studio Ingeolab Srl di Saint-Christophe (AO) per netti € 1.883,17 oltre cassa 4% e Iva 22%, e ritenuto di dover procedere alla liquidazione a favore del creditore per un importo totale lordo di € 2.389,37, come da dettaglio:

Descrizione	Valore unitario	Aliquota C.N.P.A.I.A.	Totale incluso C.N.P.A.I.A. e IVA	CIG
Quota PNRR: 48,89 %	874,93 €	35,00 €	1.110,10 €	9579086FD2
Quota altri fonti di finanziamento 51,11 %	914,65 €	36,59 €	1.160,51 €	9579086FD2
Quota Fondo Opere Indifferibili (FOI): 4,97 %	93,59 €	3,74 €	118,75 €	9579086FD2

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 11-bis del contratto rep. 2386 del 03/05/2023 relativo alla progettazione, direzione lavori e coordinamento della sicurezza dei lavori in oggetto, il Direttore dei Lavori è tenuto alla redazione della specifica Documentazione DNSH (Do No Significant Harm) contestualmente all'emissione degli Stati di Avanzamento Lavori;

ACQUISITA agli atti, con prot n. 0011722/2025 del 25/06/2025, la Relazione DNSH e i relativi allegati, trasmessa dal Direttore dei Lavori Dott. Ing. Geol. Alberto Bhetaz in data 25/06/2025;

VERIFICATA:
- sotto la responsabilità del soggetto istruttore in calce individuato:
  - la regolarità degli atti e delle procedure attuative poste in essere in relazione alle spese autorizzate;
  - la regolarità delle forniture, servizi e lavori eseguiti nel rispetto di tutte le condizioni contrattuali;
  - la disponibilità finanziaria e la compatibilità della spesa con i relativi stanziamenti di cassa, ai sensi dell'art. 183, comma 8, del D.lgs. 267/2000 e s.m.i.;
  - il deposito presso l'ufficio referente della presente istruttoria di un DURC in corso di validità in capo al soggetto citato (Durc_INPS_46383395_Ingeolab Srl scad 17/10/2025 e certificato inarcassa prot. nr: 1404994 - del 05/08/2025 registrato al Ns. prot. 0014451/2025) e della dichiarazione relativa all'assolvimento degli obblighi sulla tracciabilità dei movimenti finanziari previsti dall'art. 3 della legge 136/2010;

VISTO l'art. 17 ter del D.P.R. 633/1972 che prevede la scissione dei pagamenti sulle fatture elettroniche disponendo che l'Ente Pubblico trattiene e provvede a versare l'imposta sul valore aggiunto per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi in loro favore effettuate, tranne per le operazioni escluse ai sensi di legge;

RICHIAMATO:
- il D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali) e in particolare l'art. 183 in materia di "Impegno di spesa";
- il D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 marzo 2009, n. 42) e in particolare il principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2) che, tra l'altro, disciplina le modalità ed i limiti di assunzione dell'impegno di spesa;
- la Legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi);
- la Legge Regionale 7 dicembre 1998, n. 54 (Sistema delle autonomie in Valle d'Aosta) e particolarmente l'art. 46 in materia di organizzazione degli uffici e del personale;
- la Legge Regionale del 6 agosto 2007, n. 19 (Nuove disposizioni in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi);
- il Regolamento comunale generale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 8 del 23/02/2016;
- il Regolamento comunale di Contabilità da ultimo approvato, con modifiche, con deliberazione del Consiglio comunale n. 41 del 01/10/2024;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 73 del 19/12/2024 con la quale si approvava la nota di aggiornamento al D.U.P.S. (documento unico di programmazione semplificato) 2025/2027;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 74 del 19/12/2024 con la quale si approvava il bilancio di previsione pluriennale 2025/2027;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 09/01/2025 con la quale si è approvato il Piano esecutivo di gestione (P.E.G.) 2025/2027 e si è provveduto alla contestuale assegnazione delle risorse finanziarie ai responsabili di spesa;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 14 del 30/01/2025 con la quale si è approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2025/2027;

VISTE le disposizioni dettate:
- dalla legge del 13 agosto 2010, n. 136 "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia" in materia di tracciabilità dei flussi finanziari relativi a contratti pubblici di lavori, forniture e servizi;
- dal D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

VISTO il parere favorevole espresso dal Responsabile dell'Area contabile in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa, nell'ambito dei principi di gestione del bilancio per l'effettuazione delle spese, ai sensi degli art. 183 e 184 del TUEL 18 agosto 2000, n 267, dell'art. 49bis, comma 2 della Legge Regionale 7 dicembre 1998, n. 54 e del vigente Regolamento Comunale di Contabilità;

DETERMINA

Per le motivazioni di fatto e di diritto sopra esposte, che qui si intendono riportate e trascritte per far parte integrante e sostanziale del presente atto:

1. DI SUBIMPEGNARE a favore dello studio Ingeolab srl con sede in Aosta in Via Festaz n. 66 - CF/PI 01209660073, l'importo lordo di € 2.389,37 in esigibilità 2025, CIG 9579086FD2 - CUP C51B22001440006, attingendo dall'impegno di spesa n. 93500/2023 anno 2025, come di seguito specificato:

ESIGIBILITA'	IMPORTO	VOCE DI BILANCIO	CIG
2025	€ 2.389,37	04012.02.20401089	9579086FD2

2. DI LIQUIDARE la fattura n. FPA_ING_17/2025 del 24/07/2025 assunta agli atti con prot. n. 0014294/2025 del 04/08/2025, di cui al prospetto allegato, emessa dallo studio Ingeolab srl con sede in Aosta - CF/PI 01209660073, di lordi € 2.389,37 (netti € 1.883,17 oltre cassa 4% e Iva 22%) relativa al 3° acconto riguardante la direzione dei lavori dell'intervento di demolizione e ricostruzione di una porzione della scuola dell'infanzia Cretier Joris, per la realizzazione della sede del nuovo asilo nido comunale via Mons Alliod – CIG 9579086FD2 – CUP C51B22001440006 (S. 4.01.02.202.000 - E. 4.02.05.99.000) PNRR_M4 C1_ INV 1.1, attingendo dal subimpegno n. 100184/2025, con l'emissione dei mandati di pagamento nel modo seguente:
   - S. 4.01.02.202.000 – Quota PNRR 48,89% - importo lordo € 1.110,10, di cui imponibile 874,93 € oltre IVA ad Erario € 200,18;
   - S. 4.01.02.202.000 – Quota Fondi Ente 51,11% - importo lordo € 1.160,51, di cui imponibile 914,65 € oltre IVA ad Erario € 209,27;
   - S. 4.01.02.202.000 – Quota Fondo Opere Indifferibili (FOI) 4,97 %- importo lordo € 118,75, di cui imponibile 93,59 € oltre IVA ad Erario € 3,74;

3. DI SUBIMPEGNARE a favore dello studio Ingeolab srl con sede in Aosta in Via Festaz n. 66 - CF/PI 01209660073, l'importo lordo di € 32.467,88 in esigibilità 2025, CIG A009EEA4AB - CUP C51B22001440006, attingendo dall'impegno di spesa n. 93500/2023 anno 2025, come di seguito specificato:

ESIGIBILITA'	IMPORTO	VOCE DI BILANCIO	CIG
2025	€ 32.467,88	04012.02.20401089	A009EEA4AB

4. DI LIQUIDARE la fattura n. FPA_ING_18/2025 del 24/07/2025 assunta agli atti con prot. n. 0013636/2025 del 24/07/2025, di cui al prospetto allegato, emessa dallo studio Ingeolab srl con sede in Aosta - CF/PI 01209660073, di lordi € 1.659,53 (netti € 1.307,95 oltre cassa 4% e Iva 22%) relativa al 3° acconto riguardante la direzione dei lavori dell'intervento di demolizione e ricostruzione di una porzione della scuola dell'infanzia Cretier Joris, per la realizzazione della sede del nuovo asilo nido comunale via Mons Alliod – CIG A009EEA4AB – CUP C51B22001440006 (S. 4.01.02.202.000 - E. 4.02.05.99.000) PNRR_M4 C1_ INV 1.1, attingendo dal subimpegno n. 100183/2025, con l'emissione dei mandati di pagamento nel modo seguente:
   - S. 4.01.02.202.000 – Quota PNRR 48,89% - importo lordo € 771,02, di cui imponibile 607,68 € oltre IVA ad Erario € 139,04;
   - S. 4.01.02.202.000 – Quota Fondi Ente 51,11% - importo lordo € 806,03, di cui imponibile 635,27 € oltre IVA ad Erario € 145,35;
   - S. 4.01.02.202.000 – Quota Fondo Opere Indifferibili (FOI) 4,97 %- importo lordo € 82,47, di cui imponibile 65,00 € oltre IVA ad Erario € 14,87;

5. DI PROCEDERE alla liquidazione delle fatture di cui sopra con l'emissione dei mandati di pagamento per singole quote di finanziamento;

6. DI DARE ATTO che, sulle fatture elettroniche, ai sensi dell'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014 n. 190 si applica la scissione dei pagamenti provvedendo a versare l'imposta sul valore aggiunto direttamente allo Stato, tranne per le operazioni escluse ai sensi di legge;

7. DI DARE ATTO che, laddove previsto dalla legge, sulle fatture in parola è stata applicata la ritenuta dello 0,50% sull'imponibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 30, comma 5bis del D.lgs. 18/04/2016 n. 50;

8. DI DARE ATTO:
   - che il responsabile del presente procedimento, ai sensi di legge, è il responsabile del Servizio Tecnico arch. Isabel Fabrizio;
   - che, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000, il presente provvedimento, oltre alla liquidazione di spesa, di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
   - che ai sensi dell'art. 6bis della L. 241/90 e del Codice di comportamento dei dipendenti degli enti di cui all'art. 1, c. 1 della L.R. 22/2010, non sussistono conflitti d'interesse con il/i soggetto/i destinatario/i del presente provvedimento;

9. DI TRASMETTERE copia del provvedimento agli uffici competenti per la corretta esecuzione di quanto qui disposto e in particolare la successiva emissione del/i mandato/i di pagamento, secondo quanto previsto dall'art. 185 del D.lgs. 267/2000 (TUEL) e s.m.i.

Il Responsabile del Servizio
Fabrizio Isabel
Atto firmato Digitalmente