



LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI SIRACUSA

SETTORE VIII Viabilità

DETERMINAZIONE

Proposta n. FIN_EST 2340/2026

Determinazione. n. 1943 del 07/09/2026

Oggetto: VIABILITÀ ZONA NORD - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER IL MIGLIORAMENTO DELLE CONDIZIONI DI SICUREZZA DELLE SS.PP. 3 E 95 DIRAMAZIONE CARLENTINI DELL' IMPORTO COMPLESSIVO DI € 700.000,00. CUP: E47H24000830001- CIG:B823CAB894 IMPRESA: ICAM S.R.L.. LIQUIDAZIONE 2° STATO AVANZAMENTO LAVORI.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO che con Deliberazione del Presidente n. 83 del 03/09/2025 è stato approvato il progetto esecutivo relativo all'intervento "Viabilità Zona Nord - Lavori di manutenzione straordinaria per il miglioramento delle condizioni di sicurezza delle SS.PP. 3 e 95 diramazione Carlentini" per l'importo complessivo di € 700.000,00 di cui € 543.416,00 per lavori ed € 156.584,00 per somme a disposizione dell'Amministrazione;

Considerato che i lavori di che trattasi sono finanziati con fondi di cui al Decreto N. 101 DEL 26 Aprile 2022 e n. 95 del 30 giugno 2025 – Annualità 2026;

Vista la Determinazione dirigenziale di decisione a contrarre/aggiudicazione N.3007 del 09/12/2025, con la quale i lavori sono stati affidati all'Impresa ICAM S.r.l, con sede legale in Favara (AG), C.F. e P.IVA 02333150841, in virtù del ribasso d'asta offerto del 34,111%, per l'importo totale contrattuale di € 385.492,49 (di cui € 305.045,93 per lavori netti ribassati ed € 80.446,56 complessivi per manodopera ed oneri di sicurezza non soggetti a ribasso) secondo il quadro economico di seguito riportato:

LAVORI AGGIUDICATI	IMPORTO
Importo netto dei lavori (soggetti a ribasso depurato del 34,111%)	€
Costo netto della manodopera	€ 75.294,70
Oneri speciali di sicurezza	€ 5.151,86
Importo totale del Contratto (Netto)	€
SOMME A DISPOSIZIONE AMMINISTRAZIONE	
I.V.A. su lavori (22%)	€ 84.808,34
Incentivi 2% Art. 45 D.Lgs. 36/2023 e s.m.i.	€ 10.868,32
Contributo Autorità (ANAC)	€ 410,00
Oneri di conferimento in discarica (IVA inclusa al 22%)	€ 19.000,00
Spese per prove di laboratorio ed analisi	€ 2.000,00
Spese ispezione cantiere	€ 2.000,00
Pagamenti a fattura	€ 2.754,16
Totale Somme a Disposizione	€
IMPORTO COMPLESSIVO POST-GARA	€

Dato atto che con Determinazione n. 326 del 18/02/2026 del Capo dell'VIII Settore Viabilità è stato assunto l'impegno di spesa complessivo di € 507.333,31 sul Cap. 5800/13 Cod. 10.05-2.02.01.09.012 – impegno 555/2026, di cui € 470.300,83 (sub-impegno n. 16) a favore dell'Impresa ICAM S.r.l. (comprensivo di lavori e IVA);

Visto il Contratto di appalto rep. n.5020 stipulato in data 18/02/2026, registrato a Noto in pari data al n. 2025 serie 1T; , con il quale l'Impresa ICAM S.r.l ha assunto l'esecuzione delle opere;

Considerato che il Capo del VIII Settore ha trasmesso la documentazione appresso descritta con prot. n. 1218 del 02/09/2026 ;

Visto il Certificato di Pagamento N.2 per la seconda e ultima rata, emesso dal Direttore dei Lavori e controfirmato dal R.U.P, attestante un credito netto dell'Impresa pari a € 82,944,52 oltre l' I.V.A. al 22 %;

Vista la Fattura elettronica n.9E del 26/08/2026 , acquisita al Registro Generale di Protocollo dell'Ente al n. 25325 in data 26/08/2026, emessa dall'Impresa ICAM S.r.l. per l'importo complessivo lordo di € 101.192,31, di cui € 82.944,52 per imponibile ed € 18.247,79 per IVA 22% con indicazione di Scissione dei pagamenti (*Split Payment*);

Considerato che è stata accertata la regolarità contributiva e previdenziale del soggetto economico esecutore tramite consultazione del sistema *Durc On Line* (Numero Protocollo INAIL_54649343 richiesto il 20/06/2026), con risultanze di regolarità contributiva vavevoli e in corso di validità fino al 18/10/2026 ;

Visti:

- Il D.Lgs. n. 118/2011, attuativo della Legge Delega in materia di Federalismo Fiscale n. 42/2009;
- L'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000, come modificato dall'art. 74 del D.Lgs. n. 110/2011, introdotto dal D.Lgs. n. 126/2014 riguardante la gestione degli impegni di spesa;

- L'All. n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 sul "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria";
- La Legge Regionale n. 30/2000 che disciplina l'Ordinamento degli Enti Locali;
- La Legge Regionale 24 marzo 2014, n. 8 avente per oggetto "Istituzione dei liberi Consorzi comunali e delle Città metropolitane";
- Il vigente Statuto dell'Ente;
- Il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;
- Il Regolamento sui controlli interni;

Tenuto conto che in base al principio della competenza finanziaria potenziata, tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno), con imputazione all'esercizio in cui essa viene a scadenza;

Ritenuto che si è provveduto in merito ad assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

Dato atto ai sensi della Legge n. 190/2012 e s.m.i., di non trovarsi, col presente provvedimento, in condizioni di incompatibilità o di conflitto di interessi, neanche parziale, in materia di prevenzione e di garanzia della trasparenza;

Attesa la propria competenza in materia

PROPONE

- **Di considerare** le premesse parti integranti e sostanziali del presente provvedimento
- **Di liquidare** la fattura elettronica n. 9E del 26/08/2026 (Prot. Gen. 25325 del 26/08/2026) emessa dall'Impresa ICAM S.r.l., con sede legale in Via Avv. G. Bruccoleri n. 12, 92026 Favara (AG) – P.IVA 02333150841, dell'importo complessivo 101.192,31 relativa al 2° e ultimo SAL dei lavori indicati in oggetto;
- **Di liquidare e versare** direttamente all'Erario, in applicazione della scissione dei pagamenti (*Split Payment*), la somma di € 18.247,79 relativa all'IVA al 22% esposta nella suddetta fattura.
- **Di autorizzare** il Responsabile del Settore Economico-Finanziario all'emissione del mandato di pagamento per la somma netta di € 82.944,52 in favore della ditta ICAM S.r.l., da eseguirsi mediante accredito sulle coordinate bancarie di tesoreria dedicate fornite dall'appaltatore in regime di tracciabilità dei flussi finanziari (Ex Legge n. 136/2010).
- **Di prelevare** la spesa complessiva lorda di € 101.192,31 dalle somme già impegnate con Determinazione n. 326 del 18/02/2026 sul Cap. 5800/13 Cod. 10.05-2.02.01.09.012 - Esercizio 2026, Impegno n. 555 - Sub 16.

F.to La Responsabile dell'Istruttoria
NUNZIATINA ROMANO

F.to Il Responsabile del Servizio
COLLURA FRANCESCO

IL CAPO SETTORE

Considerato che la suddetta proposta è conforme alle disposizioni di legge ed ai regolamenti attualmente vigenti;

Visto il Decreto del Presidente n.29 del 30/07/2026 con il quale è stato attribuito al sottoscritto l'incarico di Responsabile del VIII Settore, con decorrenza dal 01/08/2026 al 31/12/2026;

Dato atto, ai sensi della Legge 190/2012 e s.m.i. di non trovarsi, con riferimento al presente provvedimento, in condizioni di incompatibilità o di conflitto di interessi, neanche potenziale, in materia di prevenzione della corruzione e di garanzia della trasparenza,

DETERMINA

- . **Di approvare** integralmente la proposta di liquidazione indicata in narrativa, facendone proprie le motivazioni in fatto e in diritto.
- **Di liquidare** la fattura elettronica n. 9E del 26/08/2026 (Prot. Gen. 25325 del 26/08/2026) emessa dall'Impresa ICAM S.r.l., con sede legale in Via Avv. G. Bruccoleri n. 12, 92026 Favara (AG) – P.IVA 02333150841, dell'importo complessivo 101.192,31 relativa al 2° e ultimo SAL dei lavori indicati in oggetto;
- **Di liquidare e versare** direttamente all'Erario, in applicazione della scissione dei pagamenti (*Split Payment*), la somma di € 18247,79 relativa all'IVA al 22% esposta nella suddetta fattura.
- **Di autorizzare** il Responsabile del Settore Economico-Finanziario all'emissione del mandato di pagamento per la somma netta di € 82.944,52 in favore della ditta ICAM S.r.l, da eseguirsi mediante accredito sulle coordinate bancarie di tesoreria dedicate fornite dall'appaltatore in regime di tracciabilità dei flussi finanziari (Ex Legge n. 136/2010).
- **Di prelevare** la spesa complessiva lorda di € 101.192,31 dalle somme già impegnate con Determinazione n. 326 del 18/02/2026 sul Cap. 5800/13 Cod. 10.05-2.02.01.09.012 - Esercizio 2026, Impegno n. 555 - Sub 16.
- . **Di trasmettere** il presente atto formale al Settore Economico-Finanziario per i necessari visti contabili e per l'effettuazione materiale delle ordinazioni di pagamento.
- . **Di dare atto** che il presente provvedimento sarà pubblicato all'Albo Pretorio online dell'Ente e inserito nell'apposita sezione del portale "Amministrazione Trasparente" ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013.

ATTESTAZIONE

(art.6 comma 3, del Regolamento della Disciplina dei controlli interni)

Ai sensi ed agli effetti dell'art.7 della L.R.21/05/2019, n.7, nella formazione della proposta di determinazione di cui sopra sono state valutate le condizioni di ammissibilità, i requisiti di legittimità ed i presupposti ritenuti rilevanti per l'assunzione del provvedimento ed è stata eseguita la procedura prescritta dalla vigente normativa di legge e regolamentare in materia.

**Sottoscritta dal Capo Settore
(GRIMALDI GIOVANNI)
con firma digitale**

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla presente determinazione si attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma I, del D.Lgs. n.267/2000 e del relativo Regolamento sui controlli interni, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare.

**Sottoscritta dal Capo Settore
(GRIMALDI GIOVANNI)
con firma digitale**