



LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI SIRACUSA

SETTORE VIII VIABILITA'

DETERMINAZIONE

Proposta n. SETTORE VIII 2291/2026

Determinazione. n. 1919 del 03/09/2026

Oggetto: D.A. N. 514/2019 E SUCCESSIVI D.A. N. 159/2020 E N. 47/2023- "MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER IL MIGLIORAMENTO DELLE CONDIZIONI DI SICUREZZA DELLE SS.PP. DELLA ZONA NORD 3" DELL'IMPORTO DI € 1.200.000,00. CIG: B7FB7B2905 - CUP: E17H25000090002. LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO 1° S.A.L. - IMPRESA LUMA S.R.L.

Esercizio Finanziario 2026

Il Responsabile del Servizio

Visto il Decreto Assessoriale n.514/2019 che ha previsto per il Libero Consorzio Comunale di Siracusa negli anni 2020/2025 la somma di € 29.759.710,80 con destinazione vincolata per interventi di manutenzione sulle strade e il successivo Decreto interassessoriale n.159/2020 che ha stabilito le modalità di programmazione, trasferimento e rendicontazione delle risorse assegnate;

Visto il D.D.G. n. 393 del 05/11/2021 con il quale è stato approvato il programma per la manutenzione straordinaria delle strade e delle scuole, presentato dal Libero Consorzio Comunale di Siracusa per il quinquennio 2021/2025 e che ha stabilito l'assegnazione di € 6.250.000,00 per l'annualità 2025;

Visto il Decreto Assessoriale n. 47/2023 che ha previsto che l'utilizzo delle risorse già assegnate ai Liberi Consorzi e alle Città Metropolitane con i Decreti dirigenziali di approvazione delle risorse, potrà avvenire, per le annualità 2023-2025, sulla base di interventi che potranno essere scelti dagli Enti in piena autonomia e secondo le esigenze espresse dalle amministrazioni proponenti, nell'ambito della manutenzione straordinaria prevista dal comma 883 dell'art. 1 della L. 145/2018 e dalle disposizioni degli artt. 3 e 4 del Decreto Assessoriale n. 159/2020;

Considerato che, ai sensi del suddetto Decreto n. 47/2023, considerate le mutate situazioni tecnico-amministrative, in particolare l'entrata in vigore del D.M. 225 del 29 maggio 2021 e le priorità di interventi

lungo le strade di competenza, il sottoscritto ha proceduto, previa riunioni tecniche con i responsabili dei servizi 1,2 e3 dell’VIII settore, a riprogrammare le risorse relative all’annualità 2025, inserendo il “Progetto di Manutenzione Straordinaria per il miglioramento delle condizioni di sicurezza delle SS.PP. della zona nord 3” dell’importo di € 1.200.000,00;

Richiamata la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 57 del 14/08/2025 con la quale è stato approvato il Progetto esecutivo dell’intervento “Manutenzione Straordinaria per il miglioramento delle condizioni di sicurezza delle SS.PP. della zona nord 3” dell’importo complessivo di € 1.200.000,00, ripartito in base al seguente quadro di spesa:

Importo complessivo lavori:	€	948.167,46
Totale somme a disposizione:	€	251.832,54

Voci di spesa:

Importo lavori	€	833.164,32
Oneri diretti per la sicurezza	€	6.020,21
Costo netto manodopera	€	108.982,93
Iva lavori 22%	€	208.596,84
Incentivo Progettaz.Art.45 - 2%	€	18.963,35
Spese Autorità di Vigilanza	€	410,00
Oneri di conferimento in discarica	€	16.862,35
Spese per ispezione cantiere	€	2.500,00
Pagamenti a fattura	€	2.500,00
Prove di laboratorio	€	2.000,00

Importo complessivo progettuale:	€	1.200.000,00
----------------------------------	---	--------------

Vista la Determinazione di aggiudicazione efficace del Capo del Settore VIII n. 3110 del 15/12/2025, con la quale i lavori in oggetto indicati sono stati affidati all’Impresa LUMA s.r.l. con sede legale in Contrada Fegotto s.n.c. - 92100 – Agrigento (AG) - P.I.: 02921240848, che ha offerto il ribasso del 14,842% sull’importo dei lavori a base d’asta soggetto a ribasso di € 833.164,32 e quindi per l’importo netto di € 709.506,07, oltre oneri di sicurezza pari ad € 6.020,21, costo netto manodopera € 108.982,93 e somme a disposizione dell’Amministrazione pari ad € 224.627,73, per cui si determina il seguente quadro di spesa:

Importo complessivo lavori:	€	824.509,21
Totale somme a disposizione:	€	224.627,73
Voci di spesa:		
Importo lavori	€	709.506,07
Oneri diretti per la sicurezza	€	6.020,21
Costo netto manodopera	€	108.982,93
Iva lavori 22%	€	181.392,03
Incentivo Progettaz.Art.45 - 2%	€	18.963,35
Spese Autorità di Vigilanza	€	410,00
Oneri di conferimento in discarica	€	16.862,35
Spese per ispezione cantiere	€	2.500,00
Pagamenti a fattura	€	2.500,00
Prove di laboratorio	€	2.000,00

Importo complessivo contrattuale:	€	1.049.136,94
-----------------------------------	---	--------------

Visto il Contratto di appalto repertoriato al n. 5011 del 04/02/2026, regolarmente registrato all’Ufficio Territoriale delle Entrate di Noto n. 1352 Serie 1T del 04/02/2026, con il quale l’Impresa LUMA s.r.l. ha assunto l’esecuzione dei lavori sopracitati;

Visto il Verbale di consegna dei lavori del 23/03/2026;

Considerato che la spesa necessaria per i lavori di “Manutenzione Straordinaria per il miglioramento delle condizioni di sicurezza delle SS.PP. della zona nord 3” trova copertura al Cap. 5600-10 Cod. 10.05-2.02.01.09.012 Impegno 803/2026 dal sub 91/2026 al 95/2026;

Dato atto che in adempimento alla normativa di legge 136/2010 al presente intervento sono stati attribuiti i seguenti Codici CIG: B7FB7B2905 – CUP: E17H25000090002;

Considerato che con prot. VIII Settore n.1198 del 28/08/2026 è stata trasmessa al Capo del Settore IX la documentazione relativa al 1° S.A.L. dei lavori in oggetto;

Visti:

- lo Stato di Avanzamento Lavori n. 1 eseguiti a tutto il 05/08/2026 redatto dal Direttore dei Lavori;
- il Certificato di Pagamento n. 1 emesso dal Direttore dei Lavori il 24/08/2026 per l'importo di € 243.768,99 oltre IVA;
- la Fattura n. 1E del 24/08/2026 acquisita al prot. gen. n. 25373 del 26/08/2026 fatta pervenire dall'Impresa LUMA s.r.l. con sede legale in Contrada Fegotto s.n.c. - 92100 – Agrigento (AG) - P.I.: 02921240848 dell'importo complessivo di € 297.398,17 di cui € 243.768,99 per imponibile ed € 53.629,18 per IVA al 22% per il pagamento del 1° Certificato del 1°S.A.L.:

Fattura	Totale	Imponibile	IVA 22%
N. 1E del 24/08/2026	€ 297.398,17	€ 243.768,99	€ 53.629,18

Considerato che:

- E' stata accertata la regolarità della documentazione necessaria a comprovare il diritto alla liquidazione;
- E' stata accertata, altresì, la regolarità contributiva dall'Impresa LUMA s.r.l., come da DURC, prot INPS 50871549 del 25/05/2026 valevole fino al 22/09/2026;

Dato atto che occorre procedere alla liquidazione della suindicata fattura;

Visti :

- Il D.Lgs. n. 118/11, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/09;
- L'art.183 del D.Lgs. 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 disciplinano l'O.R.E.L.;
- La Legge Regionale 24 marzo 2014, n. 8 avente per oggetto “Istituzione dei Liberi Consorzi Comunali e delle Città Metropolitane”;

Visto lo Statuto dell'Ente;

Visto il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

Visto il Regolamento sui controlli interni;

Vista la L.R. n. 7 art. 7 comma 1 lett a del 21/05/2019;

PROPONE

Per quanto in premessa:

- **di procedere** alla liquidazione e pagamento della fattura n. 1E del 24/08/2026, fatta pervenire dall'Impresa LUMA s.r.l. con sede legale in Contrada Fegotto s.n.c. - 92100 – Agrigento (AG) - P.I.: 02921240848, acquisita con prot. n. 25373 del 26/08/2026 per l'importo complessivo di € 297.398,17 di cui € 243.768,99 per imponibile ed € 53.629,18 per IVA al 22%, relativamente al 1° S.A.L., così descritta:

Creditore: LUMA s.r.l.
Descrizione: fatt. n.1E del 24/08/2026
Importo pagato: € 297.398,17
Elenco analitico voci spesa
Importo imponibile.....: € 243.768,99
Iva 22%.....: € 53.629,18 (art. 17-Ter DPR 633/72 split payment)

- **di prelevare** la somma complessiva di € 297.398,17 dal Cap. 5600-10 Cod. 10.05-2.02.01.09.012 Impegno 803/2026 sub 91/2026;
- **di accreditare** la somma di € 243.768,99 secondo le coordinate bancarie fornite dall'impresa in oggetto;
- **di disporre** che la somma di € 53.629,18 relativa all'IVA della citata fattura, venga trattenuta dall'Ente e versata in seguito all'Erario (scissione dei pagamenti).

F.to La Responsabile dell'Istruttoria
Laura Barresi

F.to Il Responsabile del Servizio
COLLURA FRANCESCO

IL CAPO DEL SETTORE VIII

Ravvisata la propria competenza nella procedura de qua, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del Decreto Legislativo del 18/08/2000, n. 267 recante “ Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali” e del Decreto del Presidente del Libero Consorzio Comunale di Siracusa n. 29 del 30/07/2026 con il quale il sottoscritto è stato nominato Responsabile del VIII settore con decorrenza dal 01/08/2026 fino 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 dichiarare la premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

- **di procedere** alla liquidazione e pagamento della fattura n. 1E del 24/08/2026, fatta pervenire dall'Impresa LUMA s.r.l. con sede legale in Contrada Fegotto s.n.c. - 92100 – Agrigento (AG) - P.I.: 02921240848, acquisita con prot. n. 25373 del 26/08/2026 per l'importo complessivo di € 297.398,17 di cui € 243.768,99 per imponibile ed € 53.629,18 per IVA al 22%, relativamente al 1° S.A.L., così descritta:

Creditore: LUMA s.r.l.
Descrizione: fatt. n.1E del 24/08/2026
Importo pagato: € 297.398,17

Elenco analitico voci spesa

Importo imponibile.....: € 243.768,99

Iva 22%.....: € 53.629,18 (art. 17-Ter DPR 633/72 split payment)

- **di prelevare** la somma complessiva di € 297.398,17 dal Cap. 5600-10 Cod. 10.05-2.02.01.09.012 Impegno 803/2026 sub 91/2026;
- **di accreditare** la somma di € 243.768,99 secondo le coordinate bancarie fornite dall'impresa in oggetto;
- **di disporre** che la somma di € 53.629,18 relativa all'IVA della citata fattura, venga trattenuta dall'Ente e versata in seguito all'Erario (scissione dei pagamenti);
- **di trasmettere** la presente al Settore economico-finanziario per il seguito di competenza;
- **di disporre** che il presente atto venga pubblicato all'Albo Pretorio per i tempi stabiliti dal regolamento vigente

ATTESTAZIONE

(art.6, comma 3, regolamento controlli interni 13/01/2017)

Ai sensi ed agli effetti della L.R. n. 7, comma 1 lettera a) del 21/05/2019, attesta che 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**