

DIREZIONE AREA TECNICA E DI ESERCIZIO

OGGETTO: *“Lavori per l'intervento di adeguamento statico e miglioramento sismico del “VIADOTTO RITIRO” sull'Autostrada A-20 Messina - Palermo, con previsione di rinforzo delle pile, fondazione e sostituzione degli impalcati con tipologia e schemi strutturali di nuova concezione, misti acciaio/calcestruzzo a travata continua”*. Cod. Id. SI 1 12244 - CUP B47H13001170007 – CIG 551397434A.

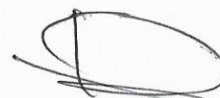
IMPRESA: TOTO COSTRUZIONI GENERALI S.p.A. – Viale Abruzzo, 410 c.p. 101 – 66100 CHIETI CONTRATTO: Rep. CAS n. 817/2015 del 17 giugno 2015

Preso d'atto Cessione del Credito relativa ai “Crediti” da Appalto e “Crediti da Lodo Caro Materiali” rilevati dal CCT con lodo del 24 ottobre 2023 da cedere a GENERALFINANCE S.P.A.

DECRETO DIRIGENZIALE N. **46** /DATE/2024 del **08 FEB. 2024**

PREMESSO CHE:

- con Delibera del Consiglio Direttivo del C.A.S. n. 32/CD del 19/12/2014, a seguito di gara esperita mediante procedura aperta con aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa, è stato dichiarato, ai sensi dell'art. 11 comma 5 del Decreto legislativo n. 163/2006, definitivamente aggiudicatario dell'appalto il concorrente TOTO Costruzioni Generali S.p.A., con sede in Viale Abruzzo, 410 C.P. 101 - 66100 – CHIETI – P.I. 02208250692;
- in data 17/06/2015 con Rep. CAS n. 817/2015 è stato sottoscritto il contratto d'Appalto per la progettazione e l'esecuzione di tutte le opere e le forniture necessarie per la realizzazione dell'Intervento di *“Adeguamento statico e miglioramento sismico del Viadotto Ritiro sull'Autostrada A-20 Messina - Palermo, con previsione di rinforzo delle pile, fondazione e sostituzione degli impalcati con tipologia e schemi strutturali di nuova concezione, misti acciaio/calcestruzzo a travata continua”*- registrato a Messina il 25/06/2015 al n. 843 Serie I - per un importo complessivo di € 43.522.943,18 al netto del ribasso d'asta del 24,995%, comprensivo di € 2.514.973,90 per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso;
- con verbale in data 28/04/2016, i lavori sono stati consegnati all'impresa;
- con Decreto dirigenziale n. 176/DG/2020 del 24/04/2020 è stata approvata la perizia di variante e suppletiva;
- con nota prot. n. 236/P del 26/07/202, l'Ing. Salvatore Minaldi è stato nominato RUP;
- con nota TCG_2023_CH_0004104_EI 21/09/2023 assunta in pari data al protocollo CAS n. 27758, la TOTO S.p.A Costruzioni Generali ha formulato i seguenti quesiti al Collegio Consultivo Tecnico:
 - 1) *Indichi il Collegio se il CAS è obbligo all'emissione del certificato di pagamento per le somme spettanti all'appaltatore in forza dell'applicazione dell'art. 26 comma 1 del Decreto-Legge 17 maggio 2022, n. 50;*
 - 2) *Indichi il Collegio se il CAS è obbligo all'emissione del certificato di pagamento per le somme spettanti all'appaltatore in forza dell'applicazione dell'art. 1-septies del D.L. n. 73/2021 per come convertito;*
 - 3) *Indichi il collegio se sono dovuti gli interessi legali e moratori sugli importi di cui ai SAL 28÷38 di cui al citato art. 26 comma 1 del Decreto-Legge 50/2022 e su quelli dovuti ai sensi dell'art. 1-septies del D.L. n. 73/2021.*



- con Determinazione con natura di Lodo Contrattuale del 24.10.2023 assunta al protocollo CAS n. 30726 del 25.10.2023, il Collegio Consultivo Tecnico ha disposto l'emissione dei certificati di pagamento per le somme spettanti all'appaltatore in forza dell'applicazione dell'art. 26 c. 1 del DL 50/2022 e dell'art 1-septies del D.L. 73/2021 senza riconoscimento degli interessi legali e moratori per ritardato pagamento;
- in ottemperanza a quanto contenuto nella determinazione del Collegio Consultivo Tecnico del 24.10.2023, in data 03.11.2023 il Responsabile Unico del Procedimento ha emesso i seguenti certificati di pagamento:
 - o residuo 50% *Caro Materiali* del II semestre 2021 pari a € 543.821,00 riferiti ai SAL dal 22 al 27 (Certificato di pagamento n.27 bis);
 - o residuo 50% sul I semestre 2022 per il *Decreto Aiuti* pari a €. 639.150,43 riferiti ai SAL dal 28 al 34 (Certificato di pagamento n.34 bis);
 - o intero II semestre 2022 per il *Decreto Aiuti* pari a €. 517.967,60 riferiti ai SAL dal 35 al 38 (Certificato di pagamento n.38 bis).
- con nota protocollo CAS n. 31489 del 03.11.2023, i certificati di pagamento sono stati trasmessi alla ditta appaltatrice;
- a seguito dell'emissione dei certificati di pagamento, la TOTO S.p.A. Costruzioni Generali, ha inviato le seguenti fatture:
 - o 4020000073 del 08.11.2023 con causale *Nota prot. 261/DL/2022 del 29/08/2022 aumento prezzi dei materiali art. 26 del 17/05/2022 periodo gennaio luglio2022 (da SAL 28 a SAL 34)*, dell'importo complessivo di € 779.763,52 di cui € 639.150,43 di imponibile e € 140.613,09 per IVA, con pagamento a favore della "GENERALFINANCE S.p.A." presso "Banca Popolare di Sondrio S.c.p.A";
 - o 4020000074 del 08.11.2023 con causale *Nota prot. 163/DL/2022 del 27/05/2022 compensazione prezzi dei materiali da costruzione del D.L. n. 73/2021 2^ Semestre 2021*, dell'importo complessivo di € 663.461,62 di cui € 543.821,00 di imponibile e € 119.640,62 per IVA, con pagamento a favore della "GENERALFINANCE S.p.A." presso "Banca Popolare di Sondrio S.c.p.A";
 - o 4020000075 del 08.11.2023 con causale *Nota prot. 018/DL/2023 del 26/01/2023 aumento prezzi dei materiali art. 26 del 17/05/2022 periodo 1 agosto 2022-31 dicembre 2022 da SAL 35 a SAL 38 CDP 38bis del 03/11/2023*, dell'importo complessivo di € 631.920,47 di cui € 517.967,60 di imponibile e €113.952,87 per IVA, con pagamento a favore della "GENERALFINANCE S.p.A." presso "Banca Popolare di Sondrio S.c.p.A"
- con nota prot. n. 8713 del 09.11.2023 della Direzione Generale per la Regolazione Richiesta di accesso al Fondo per l'adeguamento prezzi del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, assunta in pari data al protocollo CAS n. 31936 e avente ad oggetto Rettifica importo ammissibile comunicato con nota prot. n. 5060 del 15/05/2023, veniva comunicata la variazione dell'importo

DIREZIONE AREA TECNICA E DI ESERCIZIO

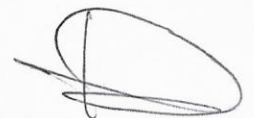
ammissibile per l'appalto identificato con il CIG 551397434A (corrispondente ai Lavori per l'intervento di adeguamento statico e miglioramento sismico del Viadotto Ritiro sull'Autostrada A-20 Messina Palermo, con previsione di rinforzo delle pile, fondazione e sostituzione degli impalcati con tipologia e schemi strutturali di nuova concezione, misti acciaio / calcestruzzo a travata continua) che è stato rideterminato in € 51.957,12 a fronte di € 1.278.300,86 quantificati, richiesti e precedentemente ritenuti ammissibili dallo stesso Ministero visto il Decreto n. 78 del 04.05.2023 trasmesso con la nota prot. n. 5060 del 15.05.2023;

- con nota protocollo CAS 33091 del 22.11.2023 la TOTO S.p.A. COSTRUZIONI GENERALI è stata informata dei contenuti della nota prot. n. 8713 del 09.11.2023 della Direzione Generale per la Regolazione Richiesta di accesso al Fondo e, contestualmente, della momentanea sospensione del pagamento della fattura n. 4020000073 del 08.11.2023 dell'importo di € 639.150,43 oltre IVA, relativa al saldo dell'incremento prezzi ex art. 26 del DL 50/2020 del 1° Semestre 2022 periodo gennaio-luglio 2022 (da SAL 28 a SAL 34), in attesa dei chiarimenti richiesti al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

RILEVATO CHE:

- con PEC del 16.11.2023 acquisita agli atti di questo Ente con prot. n. 33054 del 22.11.2023, notificata all'Ufficio del Responsabile Unico del Procedimento in data 29.11.2023, è stato trasmesso l'Atto di Cessione del Credito, registrato all'Agenzia delle Entrate Ufficio di Milano - DP II in data 13.11.2023 al n. 109467 Serie 1T, dalla ditta TOTO S.p.A. Costruzioni Generali (*Cedente*) alla società "GENERALFINANCE S.p.A." (*Cessionaria*), intermediario finanziario con sede in Milano, Via Giorgio Stephenson n.43A iscritta nel Registro delle Imprese Milano-Monza Brianza-Lodi, con il codice fiscale e numero di iscrizione 01363520022 n. REA MI-1926720;
- secondo quanto riportato al sub E) del sopracitato atto, la cessione concerne esclusivamente:
 - *i crediti per l'esecuzione del contratto di appalto con il "Consorzio per le Autostrade Siciliane" del 17 giugno 2015, rep. CAS 817/2015, registrato a Messina il 25 giugno 2015 al n.843 Serie I-CUP: B47H13001170007- CIG551397434A ("Crediti da Appalto");*
 - *in conformità alle previsioni del D.L. 15 luglio 2022 n. 50 (c.d. "Decreto Aiuti") e del D.L. 25 maggio 2021 n. 73 (c.d. "Decreto Sostegni bis") ha maturato e maturerà crediti a titolo di maggiori oneri sostenuti per l'esecuzione del l'appalto di cui sopra, ivi compresi quelli per il c.d. "Caro Materiali", così come rilevato dal lodo contrattuale emesso in data 24 ottobre 2023 dal Collegio Consultivo Tecnico ("Crediti da Lodo Caro Materiali").*
- con nota Prot. 178/AB Controllo Strategico del 12.12.2023 è stato richiesto parere legale in merito all'atto di Cessione;
- con nota del 15.12.2023, il consulente legale ha richiesto documentazione integrativa, trasmessa dall'Ufficio del RUP in data 19.12.2023 con Prot. 179/AB Controllo Strategico;
- con nota del 17.01.2024 il consulente legale ha inviato il parere definitivo;

RICHIAMATO l'art. 106 comma 13 del D.Lgs n.50/2016 e ss.mm.ii in base al quale il C.A.S. "può opporre al cessionario tutte le eccezioni opponibili al cedente in base al contratto con questo stipulato, ivi compresa l'eccezione di compensazione ex art. 1243 c.c. in relazione a crediti sorti a qualunque titolo, tra cui quelli



DIREZIONE AREA TECNICA E DI ESERCIZIO

per penali contrattuali applicate in relazione al ritardo nell'esecuzione dei lavori", norma peraltro già contenuta all'art. 117, comma 5 del D.Lgs n.163/2006 (applicabile *ratione temporis* in base alla data di sottoscrizione del contratto dell'appalto in oggetto).

DATO ATTO CHE

- la cessione è stata stipulata mediante atto registrato all'Agenzia delle Entrate Ufficio di Milano - DP II in data 13.11.2023 al n. 109467 Serie 1T, notificato alla scrivente Stazione Appaltante;
- in conformità a quanto stabilito dalla Circolare MEF n. 29 dell'8 ottobre 2009, nel sopracitato atto di cessione risulta accluso l'esplicito consenso al trattamento dei dati personali da parte del soggetto cedente ai fini della verifica di cui all'art. 48-bis del D.P.R. 602/1973;
- sono stati acquisiti agli atti dell'ufficio il documento unico di regolarità contributiva (DURC) di entrambe le società che risultano regolari.

VISTI:

- il D.Lgs 163/2006;
- il D.Lgs 50/2016 e ss.mm.ii;
- Determinazione del Collegio Consultivo Tecnico con natura di Lodo Contrattuale del 24.10.2023 assunto al protocollo CAS n. 30726 del 25.10.2023
- la PEC del 16.11.2023 assunta al protocollo CAS n. 33091 del 22.11.2023 con la quale è stata trasmesso l'Atto di cessione del credito TOTO SPA Costruzioni Generali/GENERALFINANCE SPA.

VISTO l'art. 43 del D. Lgs n. 118/2011 e ss.mm.ii. che dispone in materia di esercizio provvisorio e gestione provvisoria;

VISTO il punto 8.3 dell'allegato 4/2 del D. Lgs n. 118/2011 il quale consente esclusivamente una gestione provvisoria nei limiti corrispondenti stanziamenti di spesa dell'ultimo bilancio di previsione approvato;

VISTI:

- il D.D.G. n. 3386 del 23/11/2023 con il quale il Dirigente Generale del Dipartimento Regionale delle Infrastrutture e della Mobilità e dei Trasporti ha approvato il Bilancio Consortile per il triennio 2023-2025;
- il regolamento di contabilità di questo Ente di cui alla Delibera n. 5/AS dell'1/10/2016, approvato con delibera della Giunta della Regione Siciliana n. 465 del 19/11/2018;

CONSIDERATO che è urgente e necessario provvedere alla presa d'atto della cessione del credito di cui sopra.

Il Dirigente dell'Area Tecnica e di Esercizio, per le motivazioni indicate in narrativa.

DECRETA

Art. 1) DI PRENDERE ATTO delle motivazioni indicate in narrativa che qui si intendono riportate e trascritte;



DIREZIONE AREA TECNICA E DI ESERCIZIO

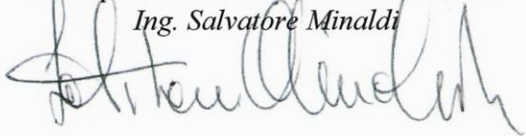
Art. 2) DI PRENDERE ATTO della Cessione dei crediti come definiti al sub E) dell'Atto di Cessione registrato all'Agenzia delle Entrate Ufficio di Milano - DP II in data 13.11.2023 al n. 109467 Serie 1T relativa ai *Crediti d'Appalto* maturati e maturandi e *Crediti da Lodo Caro* Materiali di cui al lodo contrattuale emesso in data 24 ottobre 2023 dal Collegio Consultivo Tecnico, alla società "GENERALFINANCE S.p.A." come da atto di cessione di credito;

Art. 3) DI DARE ATTO che il pagamento delle fatture emesse dalla società TOTO S.p.A. Costruzioni Generali dovrà essere effettuato, in virtù dell'atto di cessione di credito registrato all'Agenzia delle Entrate Ufficio di Milano - DP II in data 13.11.2023 al n. 109467 Serie 1T, mediante accredito sul conto corrente bancario intestato alla cessionaria "GENERALFINANCE S.p.A." con sede in Milano, Via Giorgio Stephenson n.43A – IBAN IT90Z0569601600000025822X53 presso la "Banca Popolare di Sondrio S.c.p.A.";

Art. 3) DI TRASMETTERE il presente decreto all'Ufficio Ragioneria per quanto di competenza, al Cedente e al Cessionario.

Il Responsabile Unico del Procedimento

Ing. Salvatore Minaldi

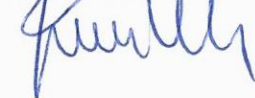


Il Dirigente dell'Area Tecnica e di Esercizio

Ing. Dario Costantino



Il Supporto al RUP
Arch. Francesca Villari



Visto:

Il Direttore Generale
Dott. Calogero Franco Fazio



Allegati Integranti:

- Atto di Cessione del credito, registrato all'Agenzia delle Entrate Ufficio di Milano - DP II in data 13.11.2023 al n. 109467 Serie 1T;
- Determinazione del Collegio Consultivo Tecnico con natura di Lodo Contrattuale del 24.10.2023 assunto al protocollo CAS n. 30726 del 25.10.2023