

Direzione Generale

DETERMINAZIONE DIRETTORIALE n. 141 del 16 / 4 / 2018

OGGETTO: Adozione delle “Linee Guida” per la gestione economico-finanziaria degli interventi edilizi attuati dall'ATER della Provincia di Roma che beneficiano di finanziamenti e/o contributi dello Stato, della Regione o di altri enti territoriali.

Il Direttore Generale
Ing. Nazzareno Mannino

Visti :

- Lo Statuto dell'Azienda approvato con Delibera di Giunta Regionale n. 380 del 25-3-2005 modificato con Delibere di Giunta Regionale n. 603 del 30-6-2005, n. 196 del 10-04-2006, ed in particolare l'art. 13 riguardante le funzioni e le competenze del Direttore Generale;
- Il Regolamento per l'assetto organizzativo dell'azienda, per il funzionamento e per le attività delle singole strutture organizzative, nonché i criteri e le modalità di conferimento degli incarichi delle strutture stesse, di controllo e di verifica dell'attività dei dirigenti, approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 7 del 31-01-2017, ed in particolare l'art. 15 sulle funzioni del Direttore Generale;
- La Delibera Commissariale n. 5 del 4 gennaio 2016 con cui gli è stato affidato, ai sensi dell'art.13 dello Statuto Aziendale, l'incarico di Direttore Generale e le successive Deliberazioni n. 33 del 29-11-2016 e n. 7 del 19.03.2018 di riconferma nell'incarico;

Premesso che:

- la Regione Lazio con la Deliberazione 5 dicembre 2012 n. 563 ha approvato le procedure per gli adempimenti amministrativi connessi agli interventi di Edilizia Sovvenzionata;
- con l'introduzione del D.lgs. n.50/2016 e con la successiva approvazione delle linee guida da Parte dell'Autorità Nazionale Anticorruzione, il Responsabile del Procedimento ha assunto un ruolo di assoluta centralità nell'ambito dei processi di acquisizione di beni e servizi e di attuazione e gestione degli appalti di lavori pubblici;
- il rispetto delle procedure regionali sopra menzionate è determinante affinché l'Azienda possa ottenere da parte della Regione Lazio l'accredito delle risorse economiche necessarie all'attuazione degli interventi oggetto di finanziamento e/o contributo;
- è intendimento della Direzione Generale rendere maggiormente coordinate le attività svolte nell'attuazione degli interventi di edilizia sovvenzionata dal Responsabile del Procedimento e dai Servizi Aziendali con le procedure e gli adempimenti amministrativi connessi agli

interventi medesimi disciplinati dalla Delibera di Giunta Regionale 5 dicembre 2012 n. 563, salvo diversa indicazione nei provvedimenti di approvazione del singolo specifico programma di intervento;

- si rende necessaria l'adozione di uno strumento per l'armonizzazione delle procedure e per il miglioramento della comunicazione tra il Responsabile del Procedimento e le diverse strutture aziendali coinvolte nel processo di gestione economico-finanziaria degli interventi edilizi attuati dall'ATER della Provincia di Roma nelle loro diverse tipologie quali interventi di manutenzione straordinaria, recupero, demolizione e ricostruzione, nuova costruzione ecc.

Tenuto conto che:

- le somme riconducibili ai diversi provvedimenti di concessione dei finanziamenti vengono accreditate sul conto di Gestione Speciale presso la Banca d'Italia secondo le modalità previste dalla Delibera di Giunta Regionale n. 563/2012, salvo quanto diversamente stabilito dallo specifico provvedimento di approvazione del programma di intervento;
- una percentuale delle somme accreditate come disposto dalla Delibera di Giunta Regionale n. 93/1997 è destinata alla copertura delle spese tecniche e generali e rientra nelle competenze dell'ente attuatore dell'intervento il quale provvede all'affidamento a tecnici interni o, ove necessario, esterni, degli incarichi di Progettazione, Direzione Lavori, Coordinamento Sicurezza, Collaudo ecc.
- al fine di una corretta gestione tecnica, amministrativa e contabile è indispensabile disporre di una visione complessiva dell'aspetto economico-finanziario dell'intervento e delle spese sostenute e da sostenere;

Considerato che:

- una più efficace migliore circolazione delle informazioni sugli aspetti economico-finanziari potrà agevolare i compiti del Responsabile del Procedimento e delle Strutture Aziendali che concorrono ai processi di attuazione degli interventi di edilizia sovvenzionata.

Viste:

- le linee guida predisposte su incarico di questa Direzione dall'Ufficio Valorizzazione Patrimonio, e ritenute le stesse idonee alla finalità prefissata ancorché con modeste modifiche;

DETERMINA

- di adottare le "Linee Guida" per la gestione economico-finanziaria degli interventi edilizi attuati dall'ATER della Provincia di Roma che beneficiano di finanziamenti e/o contributi dello Stato, della Regione o di altri enti territoriali e il modello "SR00", allegato alla presente determinazione della quale costituiscono parte integrante ed essenziale;
- di stabilire che il modello SR00 sopra menzionato venga allegato alla Determinazione Direttoriale di aggiudicazione dei lavori e di impegno di spesa, e aggiornato negli importi sia allegato a tutte le proposte di pagamento;

- dare mandato ufficio di Segreteria della Direzione perché la presente determinazione e i relativi allegati siano pubblicati sul sito web istituzionale e trasmessi al sig. Commissario straordinario e al personale tutto.

Il Direttore Generale
Ing. Nazario Mannino



ALLACCI	IMPORTO DA QTE N. 2		€
STATO PAGAMENTI			
CAUSALE	IMPONIBILE	IVA	TOTALE PAGATO
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ACQUISIZIONE AREA	IMPORTO DA QTE N. 2		€
STATO PAGAMENTI			
CAUSALE	IMPONIBILE	IVA	TOTALE PAGATO
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

URBANIZZAZIONI	IMPORTO DA QTE N. 2		€
STATO PAGAMENTI			
CAUSALE	IMPONIBILE	IVA	TOTALE PAGATO
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

STATO PAGAMENTI		IMPORTO DA QTE N. 2	€
CAUSALE	IMPONIBILE	IVA	TOTALE PAGATO
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Linee guida per la gestione economico-finanziaria degli interventi edilizi attuati dall'ATER della Provincia di Roma che beneficiano di finanziamenti e/o contributi dello Stato, della Regione o di altri enti territoriali.

Le presenti "linee guida" si pongono l'obiettivo di costituire uno strumento per l'armonizzazione delle procedure e per il miglioramento della comunicazione tra il Responsabile del Procedimento e le diverse strutture aziendali coinvolte nel processo di gestione economico-finanziaria degli interventi edilizi attuati dall'ATER della Provincia di Roma.

Ulteriore e non secondario obiettivo delle presenti "linee guida", è quello di rendere coordinate le attività svolte dal Responsabile del Procedimento e dai Servizi aziendali nell'attuazione degli interventi di edilizia sovvenzionata con le procedure e gli adempimenti amministrativi connessi agli interventi medesimi disciplinati dalla Delibera di Giunta Regionale 5 dicembre 2012 n. 563, salvo diversa indicazione nei provvedimenti di approvazione del singolo specifico programma di intervento.

A tale scopo si ritiene di dover porre in evidenza quanto segue :

1. il rispetto delle procedure regionali sopra menzionate è determinante affinché all'Azienda possano essere accreditate le risorse economiche necessarie all'attuazione degli interventi oggetto di finanziamento e/o contributo da parte dello Stato, della Regione e/o di altri enti territoriali;
2. le somme riconducibili ai diversi provvedimenti di concessione dei finanziamenti vengono accreditate sul conto di "Gestione Speciale" presso la Banca d'Italia, secondo le modalità previste dalla Delibera di Giunta Regionale n. 563/2012, salvo quanto diversamente stabilito dallo specifico provvedimento di approvazione del programma di intervento;
3. il costo totale del singolo intervento è costituito, dalle diverse voci riportate nel Quadro Tecnico Economico (Q.T.E.), nel rispetto dei limiti delle percentuali previste dalla Delibera di Giunta Regionale n. 93/1997 variabili in relazione alla diversa tipologia (manutenzione , recupero, nuova costruzione ecc.);
4. esperita la procedura di gara deve essere predisposta la Determinazione Direttoriale di aggiudicazione dei lavori e di contestuale impegno di spesa. Con tale atto devono essere impegnate tutte le somme previste dalle voci indicate nel Quadro Tecnico Economico (Q.T.E.) ed in particolare:
 - a) **saranno impegnate sui capitoli di Bilancio della Gestione Speciale** le somme da corrispondersi per le seguenti voci: lavori, acquisizione aree, urbanizzazioni ,allacci, sondaggi , acquisizione immobili e IVA corrispondente;
 - b) **saranno impegnate sui capitoli di Bilancio della Gestione Ordinaria** le somme da corrispondersi per Progettazione , Direzione Lavori, Collaudo, Coordinamento Sicurezza, compensi per incentivi ex art.119 D.lgs. n. 50/2016, competenze ATER e la corrispondente IVA;

5. **non possono essere utilizzate e non sono pertanto oggetto di impegno di spesa gli importi derivanti dal ribasso d'asta e la corrispondente IVA;**
6. a valere sulle diverse voci che compongono il Quadro Tecnico Economico (Q.T.E.) sono predisposte le proposte di pagamento per la liquidazione delle somme maturate per lavori (Stati Avanzamento Lavori), attività di Progettazione, Direzione Lavori, Collaudo, Coordinamento Sicurezza, Compensi per incentivi ex art. 119 D.lgs. n. 50/2016, competenze ATER, acquisizione aree, urbanizzazioni, allacci, sondaggi, acquisizione immobili, IVA ecc.
7. tutti i costi di ogni intervento edilizio devono trovare copertura economica all'interno delle voci previste nel Quadro Tecnico Economico (Q.T.E.). Non sono pertanto ammessi superi di spesa se non specificatamente giustificati e autorizzati;
8. le proposte di pagamento riconducibili alle voci lavori, acquisizione aree, urbanizzazioni, allacci, sondaggi , acquisizione immobili e la corrispondente IVA, sono liquidate a valere sui capitoli di bilancio della Gestione Speciale;
9. le proposte di pagamento riconducibili alla voce "Spese Tecniche e Generali" all'interno delle quali sono comprese Progettazione, Direzione Lavori , Collaudo, Coordinamento Sicurezza, compensi per incentivi ex art. 119 D.lgs. n. 50/2016, competenze ATER e la corrispondente IVA sono liquidate a valere sul capitolo di Bilancio della Gestione Ordinaria; l'impegno di spesa deve pertanto specificatamente essere riferito al capitolo medesimo ;

COMPITI DEL RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO NELL'AMBITO DELL'ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI DI EDILIZIA SOVVENZIONATA

1. Il Responsabile del Procedimento ai fini del rilascio del **nulla osta all'attuazione dell'intervento**, predispone per l'invio alla Regione Lazio da parte della Direzione Generale la seguente documentazione da inviare alla Regione Lazio:
 - a) copia conforme della Determinazione Direttoriale di approvazione del progetto preliminare e/o definitivo;
 - b) relazione tecnica ed elaborati grafici del progetto;
 - c) Quadro Tecnico Economico (Q.T.E.) su modello CER;
 - d) Verbale del Comitato Tecnico ex art. 9 L.R. n. 30/2002, nel quale deve essere espressamente indicata la rispondenza del progetto alle vigenti disposizioni in materia di Edilizia Residenziale Pubblica sovvenzionata e il rispetto dei massimali di costo di cui alla Delibera di Giunta Regionale n. 93/1997.
2. Il Responsabile del Procedimento, approvato il **progetto preliminare o definitivo** trasmette al Servizio Gestione Immobili – Ufficio Valorizzazione Patrimonio la seguente documentazione:
 - a) copia conforme della Determinazione Direttoriale di approvazione del progetto preliminare e/o definitivo;
 - b) Quadro Tecnico Economico n. 0 (Q.T.E.) su modello CER;
 - c) Verbale del Comitato Tecnico ex art. 9 L.R. n. 30/2002, nel quale deve essere espressamente indicata la rispondenza del progetto alle vigenti disposizioni in materia di Edilizia Residenziale Pubblica sovvenzionata e il rispetto dei massimali di costo di cui alla Delibera di Giunta Regionale n. 93/1997.

3. Il Responsabile del Procedimento, approvato il **progetto esecutivo** da porre a base di gara trasmette al Servizio Gestione Immobili – Ufficio Valorizzazione Patrimonio la seguente documentazione:
 - a) copia conforme della Determinazione Direttoriale di approvazione del progetto esecutivo da porre a base di gara nel quale dovrà essere riportato il QTE dell'intervento;
 - b) Quadro Tecnico Economico n. 1 (Q.T.E.);
 - c) Verbale del Comitato Tecnico ex art. 9 L.R. n. 30/2002, nel quale deve essere espressamente indicata la rispondenza del progetto alle vigenti disposizioni in materia di Edilizia Residenziale Pubblica sovvenzionata e il rispetto dei massimali di costo di cui alla Delibera di Giunta Regionale n. 93/1997.

4. Il Responsabile del Procedimento, **esperita la procedura di gara**, trasmette al Servizio Gestione Immobili – Ufficio Valorizzazione Patrimonio e all'Ufficio Controllo di Gestione e all'Ufficio Tesoreria.
 - a) copia conforme della Determinazione Direttoriale di aggiudicazione e di impegno di spesa nella quale dovrà essere riportato il QTE dell'intervento con specifica indicazione del ribasso d'asta e dell'IVA corrispondente corredata del **modello SR00** che si allega alle presenti linee guida;
 - b) Quadro Tecnico Economico n. 2 (Q.T.E.), aggiornato in base all'esito di gara.

Nel modello SR00 sono indicati il provvedimento di concessione del finanziamento, la localizzazione, la tipologia dell'intervento e le diverse voci che compongono il Quadro Tecnico Economico n. 2 (Q.T.E.) e lo stato degli eventuali pagamenti.

5. Il Responsabile del Procedimento, **durante l'esecuzione dei lavori**, nel trasmettere all'Ufficio Tesoreria le proposte di pagamento corredate con la documentazione di rito allega copia del modello SR00 aggiornato per ogni voce del Q.T.E. con l'indicazione degli importi relativamente ai quali si è stata inviata la proposta di pagamento.

6. Il Responsabile del Procedimento, **durante l'esecuzione dei lavori, in caso di varianti in corso d'opera**, trasmette all'Ufficio Tesoreria, al Servizio Gestione Immobili – Ufficio Valorizzazione Patrimonio:
 - a) copia del Quadro Tecnico Economico aggiornato;
 - b) copia del verbale del Comitato Tecnico ex art. 9 L.R. n. 30/2002
 - c) copia della Determinazione di approvazione della perizia di variante nella quale dovrà essere riportato il Q.T.E. dell'intervento rimodulato in base alle risultanze della perizia medesima;
 - d) copia del modello SR00 aggiornato in base ai valori definiti dalla perizia di variante in corso d'opera.

7. Il Responsabile del Procedimento, **ultimati i lavori**, trasmette all'Ufficio Tesoreria , al Servizio Gestione Immobili – Ufficio Valorizzazione Patrimonio :
 - a) copia del Quadro Tecnico Economico finale;
 - b) copia del verbale del Comitato Tecnico ex art. 9 L.R. n. 30/2002 nel quale si esprime parere favorevole all' approvazione del Collaudo o del Certificato di Regolare Esecuzione;
 - c) copia della Determinazione di approvazione del Collaudo o del Certificato di Regolare Esecuzione nella quale dovrà essere riportato il Q.T.E. dell'intervento rimodulato in base alle risultanze della contabilità finale;

- d) copia del modello SR00 aggiornato in base ai valori del QTE definiti dal Collaudo o dal Certificato di regolare Esecuzione.

COMPITI DEL SERVIZIO GESTIONE IMMOBILI – UFFICIO VALORIZZAZIONE PATRIMONIO

1. Il Servizio Gestione Immobili – Ufficio Valorizzazione Patrimonio - in aderenza alla Delibera della Giunta Regionale n. 563/2012, salvo quanto diversamente disposto dal provvedimento di concessione del finanziamento, sulla base degli importi maturati, predispone le attestazioni di spesa sull'apposito modello elaborato dalla Regione Lazio e la nota di trasmissione delle stesse alle strutture regionali medesima competenti per l'erogazione delle somme;
2. Il Servizio Gestione Immobili – Ufficio Valorizzazione Patrimonio - trasmette copia delle attestazioni e della sopra menzionata nota all'Ufficio Tesoreria ai fini della corretta imputazione delle somme accreditate ;
3. Il Servizio Gestione Immobili – Ufficio Valorizzazione Patrimonio - in base all'importo previsto nel Q.T.E. per Spese Tecniche e Generali, allo stato di attuazione e l'andamento dell'intervento, tenuto anche conto degli eventuali incarichi esterni affidati provvede alla predisposizione delle proposte di liquidazione delle competenze in favore dell'ATER della Provincia di Roma e trasmette copia della stessa al Responsabile del Procedimento e all'Ufficio Tesoreria preposto all'accredito degli importi sul conto della Gestione Ordinaria.

COMPITI DELL' UFFICIO TESORERIA

1. L'Ufficio Tesoreria comunica al Responsabile del Procedimento e all'Ufficio Valorizzazione Patrimonio gli importi accreditati dalla Regione Lazio per il singolo intervento e l'eventuale fabbisogno finanziario per gli interventi avviati, relativamente ai quali non risultano accreditati gli importi richiesti.

