



Municipio della Città di Naso

Città Metropolitana di Messina

Via G. Mazzini, 1 - 98074 NASO (ME) - Tel. +39.0941.1946000

P. IVA 00342960838 - PEC: comunenaso@pec.it



Settore III - Lavori Pubblici Ufficio Lavori Pubblici

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Sett. N. 144 del 10/09/2026

Reg. Gen. N. 614 del 11/09/2026

Oggetto:	LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA FRA.E.MA. S.R.L., PER I LAVORI: LOTTO 1 - REALIZZAZIONE DI ACCESSI AL MARE ALLE SPIAGGE LIBERE DI PONTE NASO PER PERSONE CON DISABILITÀ CUP: F71G26000090002 - CIG: BC2E272782 - D.A. N.230 DEL 29/04/2026 DEL DIPARTIMENTO AUTONOMIE LOCALI LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 44 DEL 29/07/2026; LOTTO 3 - IMPLEMENTAZIONE DEI SERVIZI E DELLE STRUTTURE VOLTE ALLA FRUIZIONE DELLE SPIAGGE LIBERE DI PONTE NASO DA PARTE DELLE PERSONE CON DISABILITÀ CUP: F71G26000100002 - CIG: BC2E274928 - D.A. N.261 DEL 27/05/2026 DEL DIPARTIMENTO AUTONOMIE LOCALI LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 45 DEL 29/07/2026;
-----------------	---

OGGETTO: LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA FRA.E.MA. S.R.L., PER I LAVORI: LOTTO 1 - REALIZZAZIONE DI ACCESSI AL MARE ALLE SPIAGGE LIBERE DI PONTE NASO PER PERSONE CON DISABILITÀ CUP: F71G26000090002 - CIG: BC2E272782 - D.A. N.230 DEL 29/04/2026 DEL DIPARTIMENTO AUTONOMIE LOCALI LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 44 DEL 29/07/2026; LOTTO 3 - IMPLEMENTAZIONE DEI SERVIZI E DELLE STRUTTURE VOLTE ALLA FRUIZIONE DELLE SPIAGGE LIBERE DI PONTE NASO DA PARTE DELLE PERSONE CON DISABILITÀ CUP: F71G26000100002 - CIG: BC2E274928 - D.A. N.261 DEL 27/05/2026 DEL DIPARTIMENTO AUTONOMIE LOCALI LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 45 DEL 29/07/2026;

Il Responsabile del Settore III - Lavori Pubblici

Richiamati i precedenti atti tecnico – amministrativi posti in essere da quest'Amministrazione per procedere all'affidamento del servizio di cui in oggetto;

Visto la Legge 142/1990 per come recepita con la L.R. n. 48 e successive modifiche ed integrazioni;

Vista la delibera di G.M. GM N. 168 del 19/06/2026 è stato preso atto del:

- D.D.G. n.964 del 11/06/2026 del Dipartimento Regionale Ambiente;
 - D.A. n.261 del 27/05/2026 del Dipartimento Autonomie Locali;
 - D.A. n.230 del 29/04/2026 del Dipartimento Autonomie Locali;
- e, contestualmente, sono state assegnate le somme di **€.73.372,43** per le procedure di affidamento delle forniture necessarie alla realizzazione degli interventi di cui in oggetto;
- con determina del Responsabile Settore LL.PP. Reg. Sett. N. 115 del 08/07/2026 Reg. Gen. N. 495 del 10/07/2026 i lavori sono stati aggiudicati definitivamente alla ditta FRA.E.MA. S.R.L., con sede Comune di BARCELLONA P.G. Provincia ME Via ROMA 221 P.IVA: 03406750830 Pec: fraemasrl@pec.it , che ha offerto un ribasso dello 0,1% sui 3 lotti per un importo netto contrattuale totale pari a €65.486,92 oltre IVA come di seguito indicato:

Lotto n.	Importo netto	IVA	IVA	Importo lordo
1	28.460,50 €	4,00%	1.138,42 €	29.598,92 €
2	21.576,36 €	22,00%	4.746,80 €	26.323,16 €
3	15.450,05 €	4,00%	618,00 €	16.068,06 €
Totale	65.486,92 €		6.503,22 €	71.990,14 €

Rilevato che:

- in data 14/07/2026 si è proceduto alla consegna dei lavori i quali hanno avuto concreto inizio in data 14/07/2025;

Vista la nota prot. n. 0013463 del 16/07/2026 con cui l'impresa ha prodotto:

- polizza fidejussoria definitiva Finanziaria Romana n. 06/01/21/3276017 rilasciata da FINANZIARIA ROMANA S.p.A. per l'importo complessivo di €. 28.460,50;
- polizza fidejussoria definitiva Finanziaria Romana n. 06/01/21/3276019 rilasciata da FINANZIARIA ROMANA S.p.A. per l'importo complessivo di €. 15.450,05;
- gli atti relativi al SAL 1 – ULTIMO SAL;

Considerato che:

- per il LOTTO 1- in data 05/08/2026 è stato emesso il Certificato di pagamento n.1 relativo al 1° ed ultimo SAL per l'importo di € 28.460,50 oltre iva 4% in split payment;
- per il LOTTO 3 - in data 05/08/2026 è stato emesso il Certificato di pagamento n.1 relativo al 1° ed ultimo SAL per l'importo di € 15.450,05 oltre iva 4% in split payment;

Viste le fatture:

- **nr. 44 del 29/07/2026 (Lotto 1)** dell'importo di € 28.460,50 oltre iva 4% in split payment così per un totale di € 29.598,92 IVA compresa;
 - **nr. 45 del 29/07/2026 (Lotto 3)** dell'importo di € 15.450,05 oltre iva 4% in split payment così per un totale di € 16.068,05 IVA compresa;
- presentate dalla ditta FRA.E.MA.SRL con sede nel Comune di Barcellona P.G. (ME) Via Roma, 221 con codice fiscale e P.Iva: 03406750830 Pec: fraemasrl@pec.it per i lavori:

- Lotto 1 - Realizzazione di accessi al mare alle spiagge libere di ponte naso per persone con disabilità CUP: F71G26000090002 - CIG: BC2E272782 - D.A. n.230 del 29/04/2026 del Dipartimento Autonomie Locali
- Lotto 3 - Implementazione dei servizi e delle strutture volte alla fruizione delle spiagge libere di Ponte Naso da parte delle persone con disabilità CUP: F71G26000100002 - CIG: BC2E274928 - D.A. n.261 del 27/05/2026 del Dipartimento Autonomie Locali

Visto che per la liquidazione dell'intervento di cui in oggetto, occorrerà procedere così come di seguito specificato:

Lotto 1

- €. 28.460,50 importo complessivo netto per lavori;
- €. 1.138,42 per Iva da versare all'Erario;

Lotto 3

- €. 15.450,05 importo complessivo netto per lavori;
- €. 618,00 per Iva da versare all'Erario;

Visto l'art. 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n. 190 il quale prevede che per le fatture emesse dal 1° gennaio 2015, gli Enti Pubblici devono trattenere l'importo corrispondente all'I.V.A, pagando al creditore il solo imponibile e versando l'I.V.A all'Erario dello Stato (cosiddetto split payment) con le modalità stabilite dalla suddetta legge;

Visto il certificato di regolarità contributiva rilasciato dall' INAIL_51903132; Scadenza validità 04/12/2026;

Visto

- il vigente O.A.R.EE.LL. come modificato ed integrato dalla L.R. 48/91;
- l'art. 163 del D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;
- il D.Lgs. 36/2023 e s.m.i. così come recepito in Sicilia;
- il decreto Ministero dell'Interno del 26 febbraio 2026 con il quale è stato differito il termine di approvazione bilancio di previsione 2026/2028 esclusivamente per gli enti locali delle regioni Calabria, Sicilia e Sardegna colpite dagli intensi fenomeni atmosferici ed alluvionali, fissandolo al 31 marzo prossimo;

Accertata la propria competenza ad emettere l'atto, giusta Determinazione n. 11 del 13.07.2026, con la quale sono state attribuite le funzioni di responsabilità, di cui all'art. 51 comma 3° Legge n. 142/90 e successive modifiche ed integrazioni;

Considerato che ricorrono i presupposti di legge e di regolamenti vigenti, rispettivamente, in ambito nazionale, regionale e comunale;

D E T E R M I N A

1. **di approvare**, ai sensi e per gli effetti della L.R. 7/2019 le motivazioni in fatto ed in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
2. **di liquidare** alla ditta FRA.E.MA.SRL con sede nel Comune di Barcellona P.G. (ME) Via Roma, n. 221 con codice fiscale e P.Iva: 03406750830 Pec: fraemasrl@pec.it
 - € 29.598,92, (Lotto 1) giusta fattura in premessa citata, dando mandato alla ragioneria di imputare il tutto al capitolo corretto, il quale contestualmente al parere contabile ed al visto di copertura finanziaria, dovrà verificare ed attestare la corretta classificazione del capitolo indicato (codice obbligatorio legato al capitolo di impegno in forza dei nuovi principi contabili – di cui all'allegato 6/1 del D.Lgs. 118/2011), pagando la somma, indicata nella fattura n.03 del 10/03/2026 dell'importo complessivo di € 29.598,92 così come segue:
 - a) €. 28.460,50 a mezzo accredito bancario, come indicato in fattura direttamente all'impresa
 - b) €. 1.138,42 da versare all'erario dello Stato
 - € 16.068,05, (Lotto 3) giusta fattura in premessa citata, dando mandato alla ragioneria di imputare il tutto al capitolo corretto, il quale contestualmente al parere contabile ed al visto di copertura finanziaria, dovrà verificare ed attestare la corretta classificazione del capitolo indicato (codice obbligatorio legato al capitolo di impegno in forza dei nuovi principi contabili – di cui all'allegato 6/1 del D.Lgs. 118/2011), pagando la somma, indicata nella fattura n.03 del 10/03/2026 dell'importo complessivo di € 16.068,05 così come segue:
 - c) €. 15.450,05 a mezzo accredito bancario, come indicato in fattura direttamente all'impresa
 - d) €. 618,00 da versare all'erario dello Stato
3. **di autorizzare il Responsabile Area Servizi Finanziari** ad effettuare il pagamento degli importi di cui al precedente punto 2) imputando il pagamento sui corretti capitoli di spesa, che sono stati indicati dalla Ragioneria in sede di apposizione dell'obbligatorio parere di regolarità

contabile e di copertura finanziaria sulla determina di aggiudicazione, stante che nell'ente non risulta assegnato PEG ai Responsabili di settore;

4. **di pubblicare** il seguente atto esecutivo e non soggetto a controllo, trasmettendolo al personale addetto per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line, al Responsabile Area Servizi finanziari, al Responsabile Settore Tecnico LL.PP. e Segreteria.

2026 44 del 29/07/2026	descrizione fattura: FRA.E.MA.SRL/44-2026/29598,92 Vs dare per lavori di Interventi sulle spiagge libere del Comune di Naso, mediante affidamento diretto (art. 50 comma 1 lett. a del Dlgs 36/2023 e s.m.) - Realizzazione di accessi al mare alle spiagge libere di ponte na	CIG: BC2E272782	importo: € 29.598,92
-------------------------------------	--	--------------------	--------------------------------

Capitolo

2026/201505022 - LAVORI SPIAGGIA DISABILI CAP ENTRATA 5621

Impegno

2026.1184 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI INTERVENTI SULLE SPIAGGE LIBERE DEL COMUNE DI NASO, MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. A DEL DLGS 36/2023 E S.M.REALIZZAZIONE DI ACCESSI AL MARE ALLE SPIAGGE LIBERE DI PON

Beneficiario

FRA.E.MA.SRL

Atto amministrativo

Det. Settore III - Lavori Pubblici
495 del 08/07/2026

Modalità di pagamento

BONIFICO

2026 45 del 29/07/2026	descrizione fattura: FRA.E.MA.SRL/45-2026/16068,05 Vs dare per lavori di Interventi sulle spiagge libere del Comune di Naso, mediante affidamento diretto (art. 50 comma 1 lett. a del Dlgs 36/2023 e s.m.) - Implementazione dei servizi e delle strutture volte alla fruizio	CIG:	importo: € 16.068,05
-------------------------------------	--	------	--------------------------------

Capitolo

2026/201505022 - LAVORI SPIAGGIA DISABILI CAP ENTRATA 5621

Impegno

2026.1185 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI INTERVENTI SULLE SPIAGGE LIBERE DEL COMUNE DI NASO, MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. A DEL DLGS 36/2023 E S.M.REALIZZAZIONE DI ACCESSI AL MARE ALLE SPIAGGE LIBERE DI PON

Beneficiario

FRA.E.MA.SRL

Atto amministrativo

Det. Settore III - Lavori Pubblici
495 del 08/07/2026

Modalità di pagamento

BONIFICO

45.666,97

Il Responsabile
Settore III - Lavori Pubblici
Ing. Ivan Joseph Duca Ph. D.
(Firmato Digitalmente)



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 350**

Settore Proponente: **Settore III - Lavori Pubblici**

Ufficio Proponente: **Ufficio Lavori Pubblici**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA FRA.E.MA. S.R.L., PER I LAVORI: LOTTO 1 - REALIZZAZIONE DI ACCESSI AL MARE ALLE SPIAGGE LIBERE DI PONTE NASO PER PERSONE CON DISABILITÀ CUP: F71G26000090002 - CIG: BC2E272782 - D.A. N.230 DEL 29/04/2026 DEL DIPARTIMENTO AUTONOMIE LOCALI LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 44 DEL 29/07/2026; LOTTO 3 - IMPLEMENTAZIONE DEI SERVIZI E DELLE STRUTTURE VOLTE ALLA FRUIZIONE DELLE SPIAGGE LIBERE DI PONTE NASO DA PARTE DELLE PERSONE CON DISABILITÀ CUP: F71G26000100002 - CIG: BC2E274928 - D.A. N.261 DEL 27/05/2026 DEL DIPARTIMENTO AUTONOMIE LOCALI LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 45 DEL 29/07/2026;**

Nr. adozione settore: **144** Nr. adozione generale:

Data adozione: **10/09/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Lavori Pubblici)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: **VISTO FAVOREVOLE**

Data **10/09/2026**

Il Responsabile di Settore

Ing. Ivan Joseph Duca



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 350**

Settore Proponente: **Settore III - Lavori Pubblici**

Ufficio Proponente: **Ufficio Lavori Pubblici**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA FRA.E.MA. S.R.L., PER I LAVORI: LOTTO 1 - REALIZZAZIONE DI ACCESSI AL MARE ALLE SPIAGGE LIBERE DI PONTE NASO PER PERSONE CON DISABILITÀ CUP: F71G26000090002 - CIG: BC2E272782 - D.A. N.230 DEL 29/04/2026 DEL DIPARTIMENTO AUTONOMIE LOCALI LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 44 DEL 29/07/2026; LOTTO 3 - IMPLEMENTAZIONE DEI SERVIZI E DELLE STRUTTURE VOLTE ALLA FRUIZIONE DELLE SPIAGGE LIBERE DI PONTE NASO DA PARTE DELLE PERSONE CON DISABILITÀ CUP: F71G26000100002 - CIG: BC2E274928 - D.A. N.261 DEL 27/05/2026 DEL DIPARTIMENTO AUTONOMIE LOCALI LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 45 DEL 29/07/2026;**

Nr. adozione settore: **144** Nr. adozione generale: **614**

Data adozione: **10/09/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Lavori Pubblici)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: **VISTO FAVOREVOLE**

Data **10/09/2026**

Il Responsabile di Settore

Ing. Ivan Joseph Duca

Visto Contabile

Settore II - Economico Finanziario

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: **VISTO FAVOREVOLE**

Data **11/09/2026**

Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Giuseppina Mangano

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Naso. Ai sensi dell'art.3 del D.Lgs 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

GIUSEPPINA MANGANO in data 11/09/2026