



Ministero
dell'Economia e delle Finanze

RAGIONERIA TERRITORIALE DELLO STATO
TORINO

UFFICIO I - SERVIZIO CONTROLLO DELLA SPESA PUBBLICA

SOPRINTENDENZA ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO
PER LA CITTÀ METROPOLITANA DI TORINO
Piazza San Giovanni, 2 - 10122 TORINO

Prot. n. 11118
del 1.1 LUG. 2017
d. 22.07.16/11.4

Torino, 03/07/17

Prot. Nr. 56706
Rif. Prot. Entrata Nr. 23805/16
Allegati:
Risposta a Nota del:
Rilievo n.

Alla Soprintendenza Belle Arti e Paesaggio per
le prov. di AI-AT-BI-CN-NO-VCO-VC
Piazza San Giovanni, 2
10122 Torino

OGGETTO: Rendiconto n. 18 cap. 7769 (€ 1.052.815,75) - eserc. 2015.

Dall'esame del rendiconto di cui in oggetto si evince che con **ordinativo n. 13** è stato effettuato il pagamento del 10° sal, corrispondente al saldo finale, dei lavori di restauro e riabilitazione delle strutture in elevazione della Cappella S. Sindone.

Con riferimento all'ordinativo di cui sopra si chiede di allegare:

- la documentazione attestante la **programmazione dei lavori**, come previsto dall' art. 128 del d.lgs. 163/06 e la **provenienza dei fondi** utilizzati a tal scopo;
- la **documentazione relativa alla procedura di aggiudicazione** adottata per la scelta del contraente;
- verbali di sospensione e ripresa lavori
- con riferimento all'accertamento della regolarità contributiva, il **DURC** in corso di validità rilasciato dagli enti previdenziali preposti non solo prima dell'affidamento dei lavori nel corso della procedura di gara, anche quelli richiesti prima di procedere al pagamento delle relative fatture.
Ciò che si rinviene allegato al presente rendiconto è la richiesta telematica del DURC, effettuata tramite lo sportello unico previdenziale dalla stazione appaltante dalla quale si rileva soltanto che la richiesta è stata presa in carico dagli enti **prima di esito**, infatti, non si evince lo stato della posizione contributiva della ditta.
- in ottemperanza alle norme **sulla tracciabilità dei flussi finanziari** (legge 136/10), per ogni ordinativo di pagamento si richiede di allegare oltre agli estremi identificativi dei conti correnti dedicati anche copia del documento identificativo delle persone delegate ad operare sugli stessi.
- la **polizza fideiussoria** (prevista dall'art. 103 D. L.gs. 50/16 e dall'art. 113 D. Lgs. 163/06 in vigore alla data di stipula del contratto in oggetto) la cui funzione è quella di coprire gli oneri per il mancato o inesatto adempimento delle prestazioni da parte dell'appaltatore. Tale garanzia cessa di avere effetto solo dopo la data di emissione del certificato di collaudo;
- il **certificato di collaudo** al fine di verificare e certificare che il lavoro sia stato eseguito secondo il progetto approvato, come disposto dall' art. 102 D. L.gs. 50/16 e c. 9 dell'art. 141 del D. L.vo

163/06 (in vigore alla data di stipula del contratto in oggetto) obbligatorio per lavori di importo superiore al 1.000.000,00 di euro. Solo all'esito positivo dello stesso si potrà procedere al pagamento del saldo, non oltre il novantesimo giorno dal rilascio del certificato di collaudo provvisorio.

Alla luce di quanto su evidenziato si ribadisce che solo attraverso una documentazione legittima e completa l'organo di controllo può esprimere un giudizio completo sull'operato del Funzionario Delegato, il quale è tenuto ad operare nel rispetto delle norme di contabilità, delle disposizioni legislative, regolamentari e normative che specificamente autorizzano e regolano le singole spese. Si sottolinea inoltre che ogni rendiconto deve costituire una contabilità a sé stante la quale, sul piano della giustificazione amministrativa, non deve avere alcun rapporto con altri rendiconti anche se relativi allo stesso Ordine di Accreditamento. Pertanto una determinata spesa non potrà essere documentata con un semplice richiamo a documenti giustificativi allegati a precedenti o diversi rendiconti.

Si invita a rispondere entro 30 giorni dalla data della presente; la nota di risposta con i relativi allegati dovrà pervenire alla Ragioneria Territoriale dello Stato - Via Grandis, 14.

p. II. DIRETTORE
(dot. Michele VITALE)
Dirigente

Il Direttore Amministrativo Contabile
Dot.ssa Maria Concetta CIGNA

Il Responsabile del servizio è ssa Maria Concetta Cigna
L'incaricato è ssa G. Vitale



Torino, 14 LUG 2017

Ministero dei Beni e delle
Attività Culturali e del Turismo

Alla Ragioneria Territoriale dello Stato
di Torino
Ufficio I – Servizio Controllo della spesa
pubblica
Via Grandis, 14 TORINO

SOPRINTENDENZA ARCHEOLOGIA, BELLE
ARTI E PAESAGGIO PER LA CITTA'
METROPOLITANA DI TORINO

Prot. n. 11324 del 22.07.16/11.4 All.

OGGETTO: Rendiconto n.18 Cap.7769 (€ 1.052.815,75) – Es. 2015

In risposta alla nota prot.n. 56706 del 03/07/2017 qui pervenuta da codesta Ragioneria e a completamento della documentazione relativa al Rendiconto di cui all'oggetto, si trasmette, in copia, quanto segue:

nota ministeriale prot.n.2266 del 21/05/1999 ed allegato D.D.G. del 14 maggio 1999 di autorizzazione e impegno della spesa di Lire 90.048.000.000 sul Cap.8035 per la ricostruzione e rimessa in pristino del Duomo e del Palazzo Reale di Torino;

Decreto n.52/2012 del 23 febbraio 2012 a firma del Direttore Regionale del Piemonte che riepiloga le fasi salienti dell'Appalto concernente gli interventi di riabilitazione delle strutture in elevazione della Cappella della Sindone;

Verbale di sospensione parziale dei lavori del 12/12/2013;

Verbale di ripresa dei lavori del 31/03/2014;

Nota dell'11/07/2014 di autorizzazione differimento termini contrattuali;

Certificato di ultimazione lavori del 20/10/2014;

Verbale constatazione completamento lavori del 01/12/2014;

Dichiarazione dell'impresa ARCAS, resa ai sensi dell'art.3 Legge 136/2010, con allegate scansioni del documento di identità delle persone delegate ad operare sul conto;

Polizza fideiussoria per la cauzione definitiva, rilasciata il 02/03/2012 da Generali Assicurazioni, ai sensi art.113 del D.Lgs.163/2006, a copertura degli oneri derivanti dalle inadempienze dell'Appaltatore;

Per quanto riguarda la documentazione inerente la regolarità contributiva dei soggetti esecutori dell'appalto, si fa presente che sono state allegate al pagamento le stampe delle richieste inoltrate allo Sportello Unico Previdenziale, contenenti l'esito positivo "CHIUSA IN REGOLA E VALIDATA" per ogni istruttoria espletata nei confronti di INAIL, INPS e C.E.

Si fa presente inoltre che tali interrogazioni costituiscono il documento immediatamente precedente l'emissione del DURC e pertanto validi ai fini dell'accertamento della regolarità contributiva.

Si precisa infine che non sono stati allegati al rendiconto i documenti cartacei dei DURC emessi, in quanto non risultano pervenuti via posta all'Ufficio richiedente.

In merito all'osservazione circa l'assenza nel rendiconto del Certificato di Collaudo, si precisa che con l'Ordinativo di pagamento n.13 del 25/05/2015 è stato corrisposto all'impresa ARCAS l'importo relativo al 10° Stato Avanzamento Lavori pari al 10° Certificato di pagamento.

I documenti concernenti lo Stato Finale dei Lavori e l'Atto Unico di Collaudo fanno parte della documentazione allegata all'Ordinativo di pagamento N.Titolo 250047 C/speciale 2811 firmato digitalmente il 18/11/2016 con il quale sono state corrisposte all'Appaltatore le ritenute di garanzia a saldo dei lavori eseguiti.

IL SOPRINTENDENTE

Luisa Papotti

L'Ufficio Amministrativo Contabile
M. Bellocchio/P. A. Raselli

M. Bellocchio