

OGGETTO: PNRR M.5 C.2 I.2.1 – “Investimenti in progetti di rigenerazione urbana, volti a ridurre situazioni di emarginazione e degrado sociale” dell’Intervento “Ristrutturazione edilizia di immobile pubblico, per servizi culturali, educativi e didattici: scuola elementare e materna G. Marconi in Piazza Marconi” CUP: B47H21002000001 – CUI: L80047540630201900065 - CIG: A00D5492FE

LIQUIDAZIONE III SAL – Ditta C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L. C.F. 00726120637

RELAZIONE ISTRUTTORIA E PROPOSTA DI DETERMINAZIONE

Premesso che:

- Che Il progetto di Fattibilità Tecnica ed Economica dell'intervento di “Ristrutturazione edilizia di immobile pubblico, per servizi culturali, educativi e didattici: scuola elementare e materna G. Marconi in Piazza Marconi”; approvato con DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N.49/2023 del 21/04/2023, nella quale si fornivano indirizzi al RUP per l'indizione della gara mediante Appalto Integrato sul già menzionato progetto
- Che è stata approvata la delibera di G.C. n° 32/2023 del 03/05/2023 – Variazione di bilancio per interventi inseriti nel PNRR;
- Che con Deliberazione di C.C.n.13 del 15/02/2023, questo Ente, ha aderito alla “CUC AREA NOLANA”, “qualificata” ai sensi dell'art. 38 D.Lgs. n. 50/2016, secondo le modalità indicate all'art. 216, comma 10 dello stesso Decreto Legislativo;
- Che con determina n.2/2024 del 03/01/2024 veniva approvata, ai sensi e per gli effetti dell'art.32 e 33 del D.Lgs. n.50/2016, approvazione verbali di gara-efficacia della CUC per l'affidamento dei lavori del finanziamento di cui all'oggetto, di AGGIUDICARE, i lavori in oggetto in favore dell'o.e. C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L. C.F. 00726120637 Via III traversa cimitero, 16 – 80021 Afragola (NA)
- Che, successivamente all'aggiudicazione definitiva, si è resa necessaria la rimodulazione del quadro economico per sopraggiunte necessità derivanti dalla perdita dei F.O.I., pertanto l'importo totale del finanziamento è pari a 2.500.000 euro.
- Considerate che l'impresa aggiudicatrice ha affidato l'incarico al RTP composto da Ing. Marino Antonio, Ing. Lepore Giancarmine, Arch. Iacobucci Noemi, Ing. Frongillo Pierluigi, Geologo Vincenzo Del Genio.
- Che il giorno 08/01/2024 veniva sottoscritto il verbale di inizio dell'attività di progettazione sotto riserva di legge inviato tramite PEC con prot. n. 870/2024 del 08/01/2024;
- Che con DETERMINAZIONE RCG N° 900/2024 del 28/05/2024 veniva affidata alla Società Ispezione Controllo S.r.l. con sede legale Via Martiri 11/09/2001 n.11 Altamura (Ba) CAP 70022- (C.F./P.IVA 06453640721), il servizio di verifica ex art. 42 d.lgs. 36/2023.
- Che con prot. n. 28944/2024 del 07/06/2024 veniva trasmessa la documentazione al verificatore.
- Che con prot. n.29729/2024 del 11/06/2024, n.34056/2024 e n. 33831/2024 del 4/07/2024 e venivano trasmesse le integrazioni richieste dalla società di verifica.
- Che il giorno 8/07/2024 veniva sottoscritto il verbale di avvio dell'esecuzione anticipata dei lavori sotto riserva di legge (art. 3 dell'allegato II.14 al D.lgs 36/2023 – art.5 DM 49/2018 art. 17 co.8 D.lgs 36/2023) inviato tramite PEC con prot.0034605/2024
- Che con protocollo N. 0035351/2024 del 09/07/2024, la Società di Ispezione e Controllo S.R.L. ha verificato positivamente, senza alcuna riserva, il progetto definitivo/esecutivo denominato: “Ristrutturazione edilizia di immobile pubblico, per servizi culturali, educativi e didattici: scuola elementare e materna G. Marconi in Piazza Marconi”; CUP B47H21002000001 – redatto dal RTP Vitruvius Engineering s.a.s. Ing. Lepore Giancarmine, Arch. Noemi Iacobucci, Ing. Pierluigi Frongillo,

Geologo Vincenzo Del Genio, Ing. Marino Antonio composto dagli elaborati necessari minimi previsti dalle linee guida MIMS/PNRR.

- Che è avvenuta la consegna del verbale di Verifica finale, in sostituzione del verbale sopra citato, finalizzato all'accertamento dell'unità progettuale, trasmessa dal verificatore Società Ispezione Controllo S.r.l., tramite pec in data 16/07/2024 Prot. 36306/24
- Che l'Ing. Nunzio Boccia, in qualità di RUP ha validato il progetto definitivo/esecutivo con Verbale trasmesso con protocollo n. 0037048/2024 del 22/07/2024 denominato: "Ristrutturazione edilizia di immobile pubblico, per servizi culturali, educativi e didattici: scuola elementare e materna G. Marconi in Piazza Marconi"; CUP B47H21002000001
- **CHE**, a tale scopo, la Vitruvius Engineering S.A.S. ha redatto il progetto esecutivo denominato dell'importo complessivo di € 1.478.049,23 (unmilionequattrocentosettantottomilaquarantanove/23) comprensivo degli oneri della sicurezza non soggetti a ribasso di € 18.016,72(diciottomilasedici/72)
- Con contratto di appalto rep.3819 del 31/07/2024, sono stati appaltati i lavori di cui all'oggetto alla ditta C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L. C.F. 00726120637

Visto che

- con il verbale di avvio dell'esecuzione anticipata dei lavori sotto riserva di legge (art. 3 dell'allegato II.14 al D.lgs 36/2023 – art.5 DM 49/2018 art. 17 co.8 D.lgs 36/2023) dei lavori indicati in oggetto, redatto il giorno 8/07/2024 tramite PEC con prot.0034605/2024
- il giorno 31/07/2024 veniva sottoscritto il contratto rep.3823 tra il Comune di Afragola e la ditta C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L. C.F. 00726120637
- con determina n° 1484 del 28/08/2024 è stato approvato il primo SAL e il certificato di pagamento n.1
- con determina n°1495 DEL 3/09/2024 è stato liquidato il primo SAL alla ditta C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L. C.F. 00726120637
- con determina n° 1845 del 22/10/2024 è stata approvata la variante non sostanziale di progetto
- con determina n°2003 del 12/11/2024 è stata effettuata la liquidazione dell'acconto della progettazione alla società Vitruvius Engineering S.A.S
- Con Determina n. 194 / 2025 del 07/02/2025 è stato liquidato il saldo degli oneri di progettazione
- Con Determina n. 389 / 2025 del 06/03/2025 è stata approvata la II Perizia di Variante
- che come da Determinazione di Variante approvata, è stata effettuata la rimodulazione dell'IVA da imporre sui lavori con variazione dell'aliquota al 10%, invece che al 22%; pertanto l'IVA già versata in eccesso dall'Ente sarà compensata con il recupero della stessa attraverso le successive fatture emesse dall'operatore economico per l'esecuzione dei successivi Stati di avanzamento lavori;
- Che è stata sottoscritta in data 27/03/2025 l'appendice al Contratto con Rep. n. 3837 modificando l'importo da €1.478.049,23 (unmilionequattrocentosettantottomilaquarantanove/23) a € 1.792.976,64 (unmilionesettecentonovantaduemilanovecentosettantasei/64)

RITENUTO CHE

ai fini dell'esecuzione dei lavori è necessario, tra l'altro, eseguire il pagamento del III SAL;

VISTA

- La fattura Numero 13 del 03/04/2025 REG. INT. N.1056/2025 Prot.G. 0020046/2025 del 03.04.2025;

- La Determina di approvazione III SAL e certificato di pagamento n.03 - C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L – RCG. n. 642/2025 del 03/04/2025, n. Det. 33/2025 del 03/04/2025

VISTO

- il cronoprogramma di spesa, che con la presente determinazione si va ad approvare, sulla base delle norme e dei principi contabili di cui al D.lgs. 23 giugno 2011, n.118 (Armonizzazione sistemi contabili) e del DPCM 28/12/11:

Cronoprogramma di Spesa																														
Valore totale quadro economico:		Data avvio	2023												2024												2025			
	2.500.000,00 €	prevista	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile
1	Approvazione determina a contrarre	mag-23																												
2	Aggiudicazione procedura di affidamento	gen-24																												
3	Stipula del contratto	giu-24																												
4	Esecuzione del Contratto	giu-24-st- 25																												
5	Regol. esecuzione/ Verif. di conformità	mar-26																												
6	Flussogramma spesa/ rendicont. effettiva																													319.700,00 €

VISTO

- il DURC, il quale certifica che la ditta C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L. RISULTA REGOLARE nei confronti di I.N.P.S., I.N.A.I.L., CNCE;
- l'art. 48-bis D.P.R. n. 602/73 e ss.mm.ii.;
- il certificato rilasciato dall'Agenzia Entrate e Riscossione numero univoco richiesta:202500001425628 il quale certifica che la ditta C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L. risulta "Soggetto non inadempiente";
- la risposta via e-mail della Geset la quale certifica che la ditta C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L. non risulta nei loro archivi in quanto non detiene ne occupa immobili nel Comune di Afragola;
- la risposta della SOGERT;
- l'art. 107 del D.L.gs. 267/2000 (denominato T.U.E.L.) che disciplina gli adempimenti di competenza del Dirigente di Settore o di servizio;
- lo statuto comunale e il vigente regolamento degli Uffici e dei Servizi, relativamente alle attribuzioni dei Dirigenti di Settore o di Servizio con rilievo esterno;
- l'art.183 del T.U.E.L. e gli art.42 e segg. del Regolamento Comunale di contabilità che disciplinano le procedure di assunzione delle prenotazioni e degli impegni di spesa;
- l'art. 147 bis del T.U.E.L. in materia di controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- l'art. 184 del Dlgs 267/2000;
- l'art. 11 del Regolamento Generale delle Entrate Comunali delibera C.C. n. 67 del 26/07/2022.

VISTO altresì:

il D.Lgs. 18.04.2016, n° 50 e ss. mm. ii.;

il D.M. 19 aprile 2000 n° 145 e ss. mm. ii.;

il D.P.R. 207/2010 e ss. mm. ii. per la parte ancora vigente; il D.Lgs. 18 agosto 2000, n° 267 e ss. mm. ii.;

PROPONE DI DETERMINARE

- la liquidazione per tutte le motivazioni esposte in narrativa, a favore della ditta C.O.S.E.D.I.L. COSTRUZIONI EDILIZIE S.R.L. C.F. 00726120637 Via III traversa cimitero, 16 – 80021 Afragola (NA) della somma di € 351.670,00 (trecentocinquantunoseicentosettanta/00), come saldo della fattura **N. 13 del 03/04/2025 REG. INT. N.1056/2025 Prot.G. 0020046/2025 del 03.04.2025** di cui IVA € 31.970,00 (trentunomilanovecetosestanta/00)
- Di imputare la spesa sul **cap. n. 21042/08 impegni n. 08/2024 e n.79/2025**, di accreditare la relativa somma presso il Codice IBAN IT89T0538739800000042976059;
- **DI DARE ATTO CHE L'IVA, pari a euro 31.970,00(trentunomilanovecetosestanta/00) è già stata liquidata in eccesso, con la fattura n. 26 del 07/08/2024 e con la fattura n.38 del 25/11/2024; a favore dell'erario ai sensi della L.N.190 del 24/12/2024**
- Data, altresì, la nota di credito n. 2 del 07-04-2025, PRT.G. 0021081/2025 REG.INT. N°1280/2025 del 08/04/2025 e n.3 PRT.G. 0021086/2025 REG. INT. N°1281 del 08/04/2025 scomputo della fattura n. 13
- l'invio del presente provvedimento, con tutti i relativi documenti giustificativi ed i riferimenti contabili, al Responsabile del Servizio Finanziario affinché provveda, effettuati i controlli sulla sussistenza dell'impegno e della liquidazione, alla sottoscrizione del mandato di pagamento della spesa di cui trattasi;
- di dare atto che il contraente risulta informato dell'applicazione dello Split Payment ai fini della liquidazione della fattura emessa;
- la comunicazione alla ditta interessata di quanto disposto con il presente provvedimento;

IL RUP

Ing. Nunzio Boccia

IL DIRIGENTE

Vista la relazione e la proposta di determinazione innanzi trascritta, predisposta dal RUP;

Verificata la regolarità e la correttezza del procedimento svolto;

Visti:

- l'art. 107 del T.U.E.L. che disciplina gli adempimenti di competenza del Dirigente di Settore o di servizio;
- lo statuto comunale e il vigente regolamento degli Uffici e dei Servizi, relativamente alle attribuzioni dei Dirigenti di Settore o di Servizio con rilievo esterno;
- l'art.183 del T.U.E.L. e gli artt. 42 e segg. del Regolamento Comunale di contabilità che disciplinano le procedure di assunzione delle prenotazioni e degli impegni di spesa;
- l'art. 147 bis del T.U.E.L. in materia di controllo di regolarità amministrativa e contabile.

DETERMINA

- **di approvare** la proposta di determinazione descritta all'interno del presente atto e che nel presente provvedimento si intende integralmente trascritta;
- **di dare atto che** la presente determina:
- è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Dirigente del Settore Finanziario;
- va pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente per 15 (quindici) giorni consecutivi;
- il Responsabile dell'Ufficio Segreteria annoterà sotto la propria responsabilità, sul frontespizio del presente atto, il numero d'ordine progressivo e la data di registrazione coincidente con quella del Registro Generale;
- va inserita nel fascicolo delle determinazioni, tenuto presso l'Ufficio Segreteria.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PNRR

Arch. Michele Punzo