

IL DIRIGENTE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI

Premesso che:

- Con determinazione dirigenziale n. 442 del 17/03/2025, relativamente all'intervento "Programma Operativo Nazionale "Legalità" 2014/2020, Asse 3 – Obiettivo Specifico 3.1, Azione 3.1.1 – "Avviso per l'individuazione di interventi finalizzati al riuso e alla rifunzionalizzazione di beni confiscati alla criminalità organizzata nell'ambito dell'accordo in materia di sicurezza, legalità e coesione sociale in Campania", cofinanziato dall'Unione Europea (FESR) - Progetto "Masseria Antonio Esposito Ferraioli"- CUP: B46D18000120006, si è provveduto, tra l'altro, a:
 - APPROVARE lo Stato Finale dei lavori principali, ammontante a netti € 961.762,94 (compreso € 7.413,63 per oneri di sicurezza diretti) oltre Iva, oltre alla contabilità degli oneri di sicurezza indiretti pari ad € 33.510,90 oltre Iva al 10%, costituito da, libretto delle misure, registro di contabilità, sommario registro di contabilità, stato finale lavori, redatto dal Direttore dei lavori e agli atti del Settore LL.PP., nonché il relativo certificato di pagamento finale, da cui si evince il credito dell'impresa di € 4.753,57 oltre iva al 10% (€ 5.228,93), a saldo di ogni avere in dipendenza dell'esecuzione dei lavori principali;
 - APPROVARE lo Stato Finale dei lavori supplementari, ammontante a netti € 36.485,99 oltre Iva al 10%, costituito da libretto delle misure, registro di contabilità, sommario registro di contabilità, stato finale lavori, redatto dal Direttore dei lavori e agli atti del Settore LL.PP., nonché il relativo certificato di pagamento finale, da cui si evince il credito dell'impresa di € 36.485,99 oltre Iva al 10% (complessivi € 40.134,59), a saldo di ogni avere in dipendenza dell'esecuzione dei lavori supplementari;
 - APPROVARE la Relazione sul Conto Finale dei lavori principali e supplementari di cui innanzi, agli atti del Settore LL.PP.;
 - APPROVARE i SAL straordinari nn. 1-2-3-4-5 inerenti gli adeguamenti prezzi D.L. n. 50/2022, nonché i relativi certificati di pagamento nn. 1-bis, 2-bis, 3-bis, 4-bis e 5-bis, ammontanti a complessivi € 179.962,71 oltre Iva al 10% (€ 197.958,98), agli atti del Settore LL.PP.;
 - DARE ATTO che all'impresa esecutrice devono essere ancora corrisposti € 105.819,35 oltre Iva al 10% (€ 116.401,29) per SAL n. 5 dei lavori principali e certificato di pagamento n. 5 (già approvati con determinazione n. 1880 del 23/10/2024 e liquidati con determinazione n. 893 del 28/10/2024);
 - APPROVARE il collaudo tecnico-amministrativo dei medesimi lavori, redatto dal collaudatore dell'opera, che ha confermato il credito spettante all'impresa esecutrice di € 327.021,63 oltre Iva al 10%, pari a complessivi € 359.723,79;
 - DEMANDARE a successive determinazioni la liquidazione dell'importo a saldo dovuto alla ditta appaltatrice dei lavori, come sopra determinato;
 - DARE ATTO che le somme di cui sopra sono così imputate:
 - € 157.547,64 sul cap.737/01 (Entrata cap. 294/01) – Imp. n. 804/2024 del bilancio comunale;

- € 40.134,59 sul cap.737/01 (Entrata cap. 294/01) – Imp. n. 1521/2024 del bilancio comunale;
 - € 122.059,01 sul cap. 21061/15 (Entr. 42016/08) – Imp. n. 3339/2024 del bilancio comunale;
- e che la somma di € 39.982,55 inerente la richiesta al fondo MIT per adeguamento prezzi anno 2024 (istanza inoltrata nella finestra temporale di Gennaio 2025) sarà accertata ed impegnata ad avvenuta erogazione dei fondi.

Considerato che la ditta esecutrice E.CO.RES. S.R.L., con sede in Afragola (NA) alla via B. Croce n°43, P.IVA E C.F. 04804621219, ha emesso e trasmesso le seguenti fatture, allegare al presente atto in formato digitale;

- Fattura n. 75/2024 del 22/07/2024, Reg. Int. n.2344/2024, acquisita al protocollo generale col n. 37161 del 22/07/2024, dell'importo di € 116.401,29, di cui € 105.819,35 per imponibile ed € 10.581,94 per iva al 10%, corrispondente al 5° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 5 approvato con determinazione dirigenziale RCG. n. 1880 del 23/10/2024, di pari importo;
- Fattura n. 118/2024 del 18/10/2024 Reg. Int. n.3315/2024, acquisita al protocollo generale col n. 51861 del 18/10/2024, dell'importo di € 5.248,93, di cui € 4.771,75 per imponibile ed € 477,18 per iva al 10%, corrispondente al 6° SAL finale dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 6 approvato con determinazione dirigenziale RCG. n. 442 del 17/03/2025, di pari importo;
- Fattura n. 119/2024 del 18/10/2024 Reg. Int. n.3316/2024, acquisita al protocollo generale col n. 51863 del 18/10/2024, dell'importo di € 40.134,59, di cui € 36.485,99 per imponibile ed € 3.648,60 per iva al 10%, corrispondente ai lavori supplementari e pari all'importo del relativo certificato di pagamento dei lavori supplementari n. approvato con determinazione dirigenziale RCG. n. 442 del 17/03/2025, di pari importo.

Acquisiti:

- Il DURC prot. INAIL_47540666 scadente in data 27/05/2025 dal quale la ditta in questione RISULTA REGOLARE ai fini contributivi e previdenziali, allegato al presente atto in formato digitale;
- Il certificato dell'Agenzia delle Entrate I.U.R. n. 202500001627478 sulla fatt. n. 75/2024 del 22/07/2024 , dal quale la ditta in questione risulta “*soggetto non inadempiente*”, allegato al presente atto in formato digitale;
- Il certificato dell'Agenzia delle Entrate I.U.R. n. 202500001355708 sulla fatt. n. 119/2024, dal quale la ditta in questione risulta “*soggetto non inadempiente*”, allegato al presente atto in formato digitale;

- Le verifiche GESET e SOGERT, allegate al presente atto in formato digitale;

Ritenuto allo stato liquidare alla ditta E.CO.RES. S.R.L. le suddette fatture;

Visti :

- Il D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. (ora D.Lgs. n. 36/2023);

- Il D.lgs. 267/2000 e s.m.i.

Accertato, ai sensi dell'art. 9 del D.L. n. 78/2009, che il programma dei pagamenti da effettuare in esecuzione del presente atto è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica.

DETERMINA

1. **DARE ATTO** che con Determinazione n. 1893 del 28/10/2024 si provvedeva a liquidare a favore della ditta E.CO.RES. S.R.L. - P.IVA E C.F. 0480462121, la somma complessiva di € 116.401,29, di cui € 105.819,35 per imponibile ed € 10.581,94 per iva al 10%, a saldo della fattura n. 75/2024 del 22/07/2024, Reg. Int. n.2344/2024, acquisita al protocollo generale col n. 37161 del 22/07/2024, corrispondente al 5° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 5 approvato con determinazione dirigenziale RCG. n. 1880 del 23/10/2024, di pari importo, seppur non veniva emesso mandato di pagamento;
2. **ANNULLARE**, per effetto di quanto sopra, la liquidazione n. 4615/2024 sul cap. 737/01 – Imp. 804/2024;
3. **LIQUIDARE**, per le motivazioni esposte in narrativa, a favore della ditta E.CO.RES. S.R.L., con sede in Afragola (NA) alla via B. Croce n°43, P.IVA E C.F. 04804621219, relativamente all'intervento "Programma Operativo Nazionale "Legalità" 2014/2020, Asse 3 – Obiettivo Specifico 3.1, Azione 3.1.1 – "Avviso per l'individuazione di interventi finalizzati al riuso e alla rifunzionalizzazione di beni confiscati alla criminalità organizzata nell'ambito dell'accordo in materia di sicurezza, legalità e coesione sociale in Campania", cofinanziato dall'Unione Europea (FESR) - Progetto "Masseria Antonio Esposito Ferraioli"- CUP: B46D18000120006, le seguenti somme:
 - € 116.401,29 (di cui € 105.819,35 per imponibile ed € 10.581,94 per iva al 10%), a saldo della fattura n. 75/2024 del 22/07/2024, Reg. Int. n.2344/2024, acquisita al protocollo generale col n. 37161 del 22/07/2024, dell'importo di € 116.401,29, di cui € 105.819,35 per imponibile ed € 10.581,94 per iva al 10%, corrispondente al 5° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 5 approvato con determinazione dirigenziale RCG. n. 1880 del 23/10/2024, di pari importo;
 - € 5.248,93 (di cui € 4.771,75 per imponibile ed € 477,18 per iva al 10%), a saldo della fattura n. 118/2024 del 18/10/2024 Reg. Int. n.3315/2024, acquisita al protocollo generale col n. 51861 del 18/10/2024, dell'importo di € 5.248,93, di cui € 4.771,75 per imponibile ed € 477,18 per iva al 10%, corrispondente al 6° SAL finale dei lavori e pari

all'importo del relativo certificato di pagamento n. 6 approvato con determinazione dirigenziale RCG. n. 442 del 17/03/2025, di pari importo;

- € 40.134,59 (di cui € 36.485,99 per imponibile ed € 3.648,60 per iva al 10%), a saldo della fattura n. 119/2024 del 18/10/2024 Reg. Int. n.3316/2024, acquisita al protocollo generale col n. 51863 del 18/10/2024, dell'importo di € 40.134,59, di cui € 36.485,99 per imponibile ed € 3.648,60 per iva al 10%, corrispondente ai lavori supplementari e pari all'importo del relativo certificato di pagamento dei lavori supplementari n. approvato con determinazione dirigenziale RCG. n. 442 del 17/03/2025, di pari importo

4. IMPUTARE la spesa come segue:

- € 121.650,22 sul cap.737/01 (Entrata cap. 294/01) – Imp. n. 804/2024 del bilancio comunale;

- di € 40.134,59 sul cap.737/01 (Entrata cap. 294/01) – Imp. n. 1521/2024 del bilancio comunale.

5. ACCREDITARE a favore della ditta E.CO.RES. S.R.L., con sede in Afragola (NA) alla via B. Croce n°43, P.IVA E C.F. 04804621219, la somma di € 147.077,10 sul conto corrente bancario dedicato Cod. IBAN: IT89H0538739690000042995924, versando all'Erario l'aliquota Iva;

6. DISPORRE l'accantonamento di € 14.707,71 ai fini della liquidazione dell'IVA a favore dell'Erario, ai sensi della L. n.190 del 24/12/2014;

7. DARE ATTO che il contraente risulta informato dell'applicazione dello *Split Payment* ai fini della liquidazione della fattura suddetta.

8. DEMANDARE al Servizio Finanziario l'emissione del mandato di pagamento della spesa di cui trattasi;

9. DARE ATTO, altresì, che la somma di € **161.784,81**, trova giustificazione sul cap.737/01 (Entrata cap. 294/01), in relazione al seguente cronoprogramma di spesa nel corrente bilancio:

ANNO DI IMPUTAZIONE (SCADENZA-ESIGIBILITA' DELLA PRESTAZIONE)				
2021	2022	2023	2024	2025
				161.784,81

10. DI DARE ATTO, altresì, che la presente determinazione:

- 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.

Allegati:

Fatture;

DURC;

Certificati Agenzia delle Entrate;

Verifiche GESET e SOGERT.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI
Ing. Nunzio Boccia