



CONTRIBUTI PNRR M5 C2 I 2.1 - Next Generation EU, Missione 5: Inclusione e coesione – Componente 2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore (M5C2) – Investimento 2.1: “RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA DI IMMOBILE PUBBLICO, PER SERVIZI CULTURALI, EDUCATIVI E DIDATTICI: SCUOLA ELEMENTARE E MATERNA TEN. G. CASTALDO IN PIAZZA CIAMPA” CUP B47H21001990001 CIG A00FD964D9_LIQUIDAZIONE SPESE DI PROGETTAZIONE

RELAZIONE ISTRUTTORIA E PROPOSTA DI DETERMINAZIONE

PREMESSO CHE:

- con Deliberazione di Giunta Comunale n.35/2023 del 04/05/2023 si fornivano indirizzi al RUP per l'indizione della gara mediante Appalto Integrato sul già menzionato progetto.
- con DETERMINA n.1899/2023 del 18/12/2023 veniva approvata, ai sensi e per gli effetti dell'art. 32 e 33 del D.Lgs. 50/2016, la proposta di aggiudicazione efficace da parte della CUC per l'affidamento dei lavori del finanziamento di cui all'oggetto, in favore dell'o.e. R.D.R. S.R.L. - C.F. 01970710636/P.IVA 01970710636, con sede in Afragola - Via Vincenzo Bellini 19.
- Considerate che l'impresa aggiudicatrice ha affidato incarico al RTP S.IN.T.E.C. SRL PEC: sintec@pec.sintecsrl.net, in Pozzuoli (NA), Via Oriani n.2, di progettazione esecutiva per le opere del sopra indicato Progetto.
- Che il giorno 22/12/2023 veniva sottoscritto il verbale di inizio dell'attività di progettazione sotto riserva di legge inviato tramite PEC con prot. n. 0058297/2023 del 22/12/2023.
- Che con DETERMINAZIONE RCG N° 1477/2024 del 27/08/2024 veniva incaricato l'Arch. Michele Punzo del servizio di verifica ex art. 42 d.lgs. 36/2023.
- Che in data 07/10/2024, l'Arch. Michele Punzo ha verificato positivamente, senza alcuna riserva, il Progetto esecutivo denominato: “RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA DI IMMOBILE PUBBLICO, PER SERVIZI CULTURALI, EDUCATIVI E DIDATTICI: SCUOLA ELEMENTARE E MATERNA TEN. G. CASTALDO IN PIAZZA CIAMPA” CUP: B47H21001990001 redatto dal RTP S.IN.T.E.C. SRL composto dagli elaborati necessari minimi previsti dalle linee guida del PNRR.
- Che l'Ing. Nunzio Boccia, in qualità di RUP dell'intervento suddetto, valida il progetto esecutivo con Verbale trasmesso con Prot. n. 50074/2024 del 10/10/2024.
- Che con Determina Dirigenziale RCG. n° 1768 del 10/10/2024 viene preso atto della validazione del progetto da parte del RUP ed approvato lo stesso;
- che il quadro economico complessivo per la realizzazione del progetto **“RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA DI IMMOBILE PUBBLICO, PER SERVIZI CULTURALI, EDUCATIVI E DIDATTICI: SCUOLA ELEMENTARE E MATERNA TEN. G. CASTALDO IN PIAZZA CIAMPA” CUP: B47H21001990001**, a seguito di Verifica, è stato rimodulato per un importo pari a € 1.200.000,00.
- Che in data 21/10/2024 è stato redatto e sottoscritto il verbale di consegna dei lavori inerenti l'intervento **“RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA DI IMMOBILE PUBBLICO, PER SERVIZI CULTURALI, EDUCATIVI E DIDATTICI: SCUOLA ELEMENTARE E MATERNA**

TEN. G. CASTALDO IN PIAZZA CIAMPA", ai sensi dell'art. 5 commi 2 e 8 DM 7 marzo 2018, n.49.

- Che il giorno 14/11/2024 N.Rep. 3828 veniva sottoscritto il contratto tra il Comune di Afragola e l'operatore economico R.D.R. S.r.l. C.F. 01970710636/P.IVA 01276401211.
- Che con Determina RCG n.486/2025 del 19/03/2025 veniva rimodulato il quadro economico per l'intervento in oggetto, a seguito di rimodulazione aliquota IVA dal 22% al 10%, per un importo pari ad € 94.058,70, come di seguito riportato:

RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA DI UN IMMOBILE PUBBLICO, PER SERVIZI CULTURALI, EDUCATIVI E DIDATTICI: SCUOLA ELEMENTARE E MATERNA TEN. G. CASTALDO IN PIAZZA CIAMPA			
CUP: B47H21001990001			
A) Importo dei lavori			
A.1	Importo lavori a corpo (Compreso Oneri per sicurezza diretti 7.031,24)	776.340,45 €	
A.2	Importo lavori a corpo (Compreso Oneri per sicurezza diretti 7.031,24)		
A.3	Oneri per la sicurezza indiretti	7.482,05 €	
A.4	LAVORI A BASE D'ASTA compreso Oneri per la Sicurezza DIRETTI E INDIRETTI		783.822,50 €
Totale importo soggetto a ribasso d'asta			769.309,21 €
B) Somme a disposizione dell'Amministrazione			
B.1	Oneri di smaltimento (compresi di IVA come per Legge)		3.635,82 €
B.2	Espropriazione terreni (compresi di IVA come per Legge)		0,00 €
B.3	Rilievi, diagnosi, accertamenti e indagini (compresi di IVA come per Legge)		1.737,15 €
B.4	Allacciamento ai pubblici servizi (compresi di IVA come per Legge)		0,00 €
B.5	Accantonamento in misura non superiore al 5% per imprevisti(escluso IVA)		4.562,34 €
B.6	Per eventuali lavori in economia (escluso IVA)		0,00 €
B.7	Incentivo per funzioni tecniche in misura del 1,6%		14.046,97 €
B.8	Spese tecniche (compresi di IVA come per Legge e CNPAIA)		87.879,56 €
B.9	Spese per CUC x gara (compresi di IVA come per Legge)		12.261,00 €
B.10	Contributo per reclut. Personale art.1, c1, DL80/2021		117.000,00 €
B.11	Spese per verifica progettazione definitiva ed esecutiva (compresi di IVA come per Legge e CNPAIA)		0,00 €
B.12	Spese per pubblicità (compresi di IVA come per Legge)		1.200,00 €
B.13	Contributo obbligatorio ANAC		410,00 €
B.14	Economie per lavori (compreso di IVA come per Legge)		94.058,70 €
Totale Somme a disposizione dell'Amministrazione			336.791,54 €
C) I.V.A.			
C.1	I.V.A. su Lavori(A.4)	10,00%	78.382,25 €
C.2	I.V.A. su Imprevisti(B.5)	22,00%	1.003,71 €
C.3	I.V.A. su Lavori in economia (B.6)	22,00%	0,00 €
Totale IVA			79.385,96 €
TOTALE COSTO INTERVENTO (A+B+C)			1.200.000,00 €

- Che con Determina n. 2119/2024 del 27/11/2024 è stata già liquidata la fattura numero 42 del 29/10/2024 Prog. N. 3303 del 29/10/2024 Prot. G. 53803 del 29/10/2024 ai fini del pagamento dell'anticipazione contrattuale del 20%, ai sensi dell'art. 125 del d.lgs. n.36/2023 e s.m.i.;
- Che con Determina n. 670/2025 del 08/04/2025 è stata già liquidata la fattura numero 5/PA del 12/03/2025 Prog. N. 966 del 20/03/2025 Prot. G. 15534 del 17/03/2025 ai fini del pagamento del I SAL lavori, ai sensi dell'art. 125 del d.lgs. n.36/2023 e s.m.i.;

PRESO ATTO della dichiarazione trasmessa dall'operatore economico aggiudicatario R.D.R. S.r.l., denominata "TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI", che si allega alla presente determinazione, **indicando come estremi identificativi del conto corrente "dedicato" i seguenti:**

- ✓ **BANCA: INTESA SANPAOLO**
- ✓ **INTESTAZIONE: R.D.R. SRL**
- ✓ **IBAN: IT35L0306939693100000003727**

VISTA

- La fattura. Numero 7/PA del 16/04/2025 Reg. N. 1358 del 28/04/2025 Prot.G. 24921 del 24/04/2025, trasmessa dall'operatore economico, per **Saldo spese tecniche di progettazione**, per un totale di € 87.879,56 (ottantasettemilaottocentosettantanove/56), di cui imponibile € 72.032,43 ed IVA € 15.847,13.

VISTO

- ✓ il DURC INAIL_ 45465937 - Data richiesta 14/04/2025 - Scadenza validità 12/08/2025, il quale certifica che la ditta R.D.R. SRL 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: 202500001712479 del 28/04/2025, con cui si attesta che la ditta R.D.R. SRL risulta "Soggetto non inadempiente";
- ✓ la risposta via email della Geset, che si allega;
- ✓ 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 espone in narrativa, a favore dell' operatore economico R.D.R. S.r.l. C.F. 01970710636/P.IVA 01276401211, con sede legale in Via Vincenzo Bellini 19 80021 Afragola (NA), della somma di **€ 87.879.56** (ottantasettemilaottocentosettantanove/56), come saldo della fattura 7/PA del 16/04/2025 Reg. n. 1358 del 28/04/2025 Prot.G. 24921/2025 del 24/04/2025, imputando la spesa di euro 72.032.43 (settantaduemilatrentadue/43) sul cap. n. 21042 art. 07 impegno 89/2025 e di accreditare la relativa somma presso il Codice IBAN: IT35L0306939693100000003727;

-di disporre l'accantonamento di € 15.847,13 (quindicimilaottocentoquarantasette/13) ai fini della liquidazione dell'IVA a favore dell'erario ai sensi della L.n.190 del 24/12/2014 imputandola sul cap. 21042 art. 07 impegno 89/2025;

-di dare atto che il contraente risulta informato dell'applicazione dello Split Payment ai fini della liquidazione della fattura in premessa;

- di dare atto che la spesa trova giustificazione in relazione al seguente 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:	Date	2024												2025			
			ennaio	febbraio	marzo	aprile	maggio	giugno	luglio	agosto	settembre	ottobre	novembre	dicembre	gennaio	febbraio	marzo	aprile
	1.200.000,00 €																	
1	Approvazione determina a contrarre	mag-23																
2	Aggiudicazione procedura di affidamento	dic-23																
3	Stipula del contratto	nov-24																
4	Esecuzione del Contratto	ott-24/dic-25																
5	Regol. esecuzione/ Verif. di conformità	mar-26																
6	Flussogr. spesa/ rendicont. effettiva																	87.879,56 €

- 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;
- la comunicazione alla ditta interessata di quanto disposto con il presente provvedimento;
- Il RUP dell'intervento è l'Ing. Nunzio Boccia, Dirigente settore LL.PP. di questo Ente.

IL RUP
Ing. Nunzio Boccia

IL DIRIGENTE

Vista la relazione e la proposta di determinazione innanzi trascritta;

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