

RELAZIONE ISTRUTTORIA E DETERMINAZIONE

Premesso che:

- **Con determinazione dirigenziale RCG N° 1205/2024 del 22/07/2024**, si approvano gli elaborati tecnici di progetto per l'appalto avente ad oggetto "ACCORDO QUADRO PER I LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA (EDILI ED AFFINI) EDIFICI COMUNALI", dell'importo complessivo a base d'appalto pari ad €. 365.650,00, di cui €. 10.650,00 per oneri della sicurezza ed €.146.260,00 costi della manodopera non soggetti a ribasso;
- **Con la stessa determina dirigenziale RCG N° 1205/2024 del 22/07/2024**, si approvava il metodo di indizione della gara d'appalto attraverso procedura negoziata senza previa pubblicazione del bando di gara ai sensi dell'articolo 36, comma 2 lettera b) e dell'art. 95, comma 4, del D.Lgs. n.50/2016 ss.mm.ii., con aggiudicazione secondo il criterio del prezzo più basso determinato mediante ribasso unico sull'elenco prezzi posto a base di gara ai sensi dell'art. 95 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii., invitando a presentare offerta le ditte individuate attraverso gli elenchi disponibili, per la categoria merceologica in oggetto, sulla piattaforma del mercato elettronico della P.A. (c.d. MEPA);
- **Con determinazione dirigenziale RCG N° 1376/2024 del 02/08/2024**, si aggiudicava l'appalto in oggetto alla ditta "R.D.R. SRL" - P.IVA 01276401211, con sede in AFRAGOLA (NA) alla via Bellini n.19, pec: rdrsrl.na@legalmail.it, per l'importo complessivo, al netto del ribasso offerto, pari ad €.342.417,24 inclusi oneri per la sicurezza pari ad €.10.650,00 e manodopera pari ad €.146.260,00 oltre Iva come per legge;
- **Con la stessa determinazione** si dava atto che l'impegno

spesa assunto al cap.lo 20105 del corrente bilancio comunale, trovava giustificazione in relazione al seguente cronoprogramma, redatto 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:

ANNO DI IMPUTAZIONE (SCADENZA- ESIGILITA' DELLA PRESTAZIONE)			
2022	2023	2024	2025
		(Imp. 1516) €.474.212,00	(Pr.19/2024) €.25.788,00
ANNO DI PAGAMENTO DELLA SPESA/RISCOSSIONE DELL'ENTRATA			
2022	2023	2024	2025
		€.474.212,00	€.25.788,00

- Il quadro economico così ridefinito:

A) SOMME a BASE D'APPALTO		
A.1) IMPORTO al netto del ribasso incluso		€.342.417
B) SOMME a DISPOSIZIONE dell'AMMINISTRAZIONE		
B.1) IVA su lavori all'aliquota del 22%	€.75.33	
B.2) Lavori in amministrazione diretta	€.36.56	
B.3) Conferimenti ai sensi del D. Lgs 116/2020	€.3.00	
B.4) Art.45 D.Lgs. 36/2023 (€ 7.313,00)		
Costituzione fondo	€.5	
Costituzione fondo	€.1.46	
B.5) Oneri sicurezza indiretti, integrati nel	€.2.50	
B.6) Contributo Anac - del.dell'ANAC	€.1.50	
B.7) Accantonamento art. 120 c.1 del	€.31.372,74	
B) TOTALE SOMME a DISPOSIZIONE		€.157.582,57
TOTALE IMPORTO PROGETTO (A+B)		€.500.000,00

- **Con processo verbale**, vennero consegnati i lavori ai sensi del D.Lgs. 36/2023 e ss.mm.ii. e si dava avvio all'esecuzione in data 07/08/2024;
- **In data 14/10/2024** veniva formalizzata l'aggiudicazione dei lavori di che trattasi, tramite MEPA
- Stipula_NG4543684;
- **Con determinazione dirigenziale RCG N° 2419/2024 del**

31/12/2024, si approvava il contratto attuativo n°1 - SAL n. 1 dei lavori di che trattasi, a tutto il 31/12/2024, ammontante a netti € 107.913,79 (al netto del ribasso d'asta del 11,13%) compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n. 01 per l'importo netto di €. 107.374,00 oltre Iva al 22% e, quindi, di €.130.996,28 Iva inclusa, al netto delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%);

- **Con la stessa determinazione** si dava atto che ai fini della necessaria copertura finanziaria, ai sensi dell'articolo 183 comma 3 del D. Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii., si ridefinivano gli impegni assunti con determina dirigenziale RCG 1376/2024 del 02/08/2024, con l'aggiornamento del cronoprogramma di spesa e la corretta imputazione reimputando la somma residua 2024 di €. 343.215,72 sull'impegno pluriennale al CAP.20105 del B.C. 2025;
- **Con determinazione dirigenziale RCG N° 184/2025 del 07/02/2025**, si liquidava FATTURA 2/PA del 17/01/2025 alla ditta esecutrice relativa al contratto attuativo n°1 - SAL n. 1 dei lavori di che trattasi, a tutto il 31/12/2024, ammontante a netti € 107.913,79 (al netto del ribasso d'asta del 11,13%) compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n. 01 per l'importo netto di €. 107.374,00 oltre Iva al 22% e, quindi, di €.130.996,28 Iva inclusa, al netto delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%);
- **Con determinazione dirigenziale RCG N° 556/2025 del 28/03/2025**, si approvava il contratto attuativo n°2 - SAL n. 2 dei lavori di che trattasi, a tutto il 11/03/2025, ammontante a netti €. 269.640,59 (al netto del ribasso d'asta del 11,13%) compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n. 02 per l'importo netto di €. 160.918,00 oltre Iva

al 22% e, quindi, di €.196.319,96 Iva inclusa, al netto delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%);

- **Con determinazione dirigenziale RCG N° 671/2025 del 08/04/2025**, si liquidava FATTURA 6/PA del 20/03/2025 alla ditta esecutrice relativa al contratto attuativo n°2 - SAL n. 2 dei lavori di che trattasi, a tutto il 11/03/2025, ammontante a netti €. 269.640,59 (al netto del ribasso d'asta del 11,13%) compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n.02 per l'importo netto di €. 160.918,00 oltre Iva al 22% e, quindi, di €.196.319,96 Iva inclusa, al netto delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%);
- **Con determinazione dirigenziale RCG N° 1080/2025 del 10/06/2025**, si approvava il contratto attuativo n°3 - SAL n. 3 dei lavori di che trattasi, a tutto il 11/03/2025, ammontante a netti €. 342.261,07 (al netto del ribasso d'asta del 11,13%) compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n. 03 per l'importo netto di €. 72.257,00 oltre Iva al 22% e, quindi, di €.88.153,54 Iva inclusa, al netto delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%);
- **Con determinazione dirigenziale RCG N° 1224/2025 del 01/07/2025**, si liquidava FATTURA 9/PA del 03/06/2025 alla ditta esecutrice relativa al contratto attuativo n°3 - SAL n. 3 dei lavori di che trattasi, a tutto il 11/03/2025, ammontante a netti €. 342.261,07 (al netto del ribasso d'asta del 11,13%) compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n.03 per l'importo netto di €. 72.257,00 oltre Iva al 22% e, quindi, di €.88.153,54 Iva inclusa, al netto delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%);

Dato atto che:

- I lavori sono stati regolarmente ultimati entro i tempi contrattuali come accertato con processo verbale redatto in data 27/06/2025;

Visto:

- Lo stato finale dei lavori di cui in oggetto, eseguito dalla ditta "R.D.R. SRL" - P.IVA 01276401211, con sede in AFRAGOLA (NA) alla via Bellini n.19 redatto in data 27/06/2025 dell'importo netto di €. 6.376,00 oltre IVA;
- La relazione sul conto finale dei lavori di cui sopra, redatta in data 27/06/2025, dal direttore dei lavori;
- Il certificato di regolare esecuzione dei lavori di cui in oggetto, redatto in data 27/06/2025, con il quale viene liquidato alla ditta "R.D.R. SRL" - P.IVA 01276401211, con sede in AFRAGOLA (NA) alla via Bellini n.19, l'importo di €. 6.376,00 oltre IVA;

ACCERTATA la regolarità contributiva della ditta "R.D.R. SRL" - P.IVA 01276401211, con sede in AFRAGOLA (NA) alla via Bellini n.19, come da certificato DURC in allegato;

Visto altresì:

- D.Lgs. 36/2023 e ss.mm.ii.;
- 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. 107 del D.L.gs. 267/2000 (T.U.E.L.) che disciplina gli adempimenti di competenza del Dirigente di Settore o di Servizio;
- L'art. 147 bis del T.U.E.L. in materia di controllo di regolarità amministrativa e contabile.

- 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.
- Il capitolato speciale di appalto;
- Gli enti previdenziali hanno rilasciato la prescritta liberatoria ai fini assicurativi e previdenziali;
- La Certificazione Equitalia dal quale risulta soggetto non inadempiente;
- In esecuzione alla nota del Settore Finanziario dell'Ente per il contrasto all'evasione locale, è stata eseguita verifica della società con esito "negativo";
- La fattura elettronica n° FPA 14/PA del 08/10/2025 della ditta "R.D.R. SRL" - P.IVA 01276401211;

Ritenuto opportuno liquidare la fattura:

- La fattura elettronica n° FPA 14/PA del 08/10/2025 annotata al Protocollo Generale Informatico al n. Prt.G. 57514/2025 del 08/10/2025 - RUF n. 3028/2025 il 08/10/2025 dell'importo IVA esclusa pari ad €. 6.376,00 e quindi incluso iva (€. 1.402,72 calcolata al 22%) €. 7.778,72 alla ditta "R.D.R. SRL" - P.IVA 01276401211;

Dato atto che il conto corrente bancario dedicato risulta il seguente: IBAN IT35L0306939693100000003727

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale N.18/2025 del 20/03/2025, esecutiva, con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2025 ed i relativi allegati ai sensi di legge;

Per quanto sopra **SI** :

DETERMINA

- **DI APPROVARE** gli Atti Contabili relativi allo stato finale lavori a tutto il 27/06/2025 per l'importo complessivo di €. 6.376,00 ed emesso, per il servizio eseguito dalla ditta "R.D.R. SRL" - P.IVA 01276401211, il certificato di pagamento finale dell'importo netto di €. 6.376,00 incluso oneri per la sicurezza, quindi di €. 7.778,72 incluso IVA calcolata al 22% (Iva €.1.402,72);
- **DI DISPORRE** il pagamento di **€. 7.778,72 incluso IVA** (€.1.402,72 calcolata al 22%), per il servizio prestato, alla ditta "**R.D.R. SRL**", a saldo della fattura elencata di seguito: la fattura elettronica n° FPA 14/PA del 08/10/2025 annotata al Protocollo Generale Informatico al n. Prt.G. 57514/2025 del 08/10/2025 - RUF n. 3028/2025 il 08/10/2025 dell'importo IVA esclusa pari ad € 6.376,00 e quindi incluso iva (€. 1.402,72 calcolata al 22%) €. 7.778,72;
- **DI DISPORRE** l'accantonamento di **€. 1.402,72 quale iva al 22% calcolata sull'importo del servizio**, ai fini della successiva liquidazione a favore dell'Erario ai sensi della L. n.190 del 24/12/2014;
- **DI DARE ATTO** il contraente risulta informato dell'applicazione dello Split Payment ai fini della liquidazione della fattura elettronica in oggetto;
- **DI IMPUTARE** la spesa complessiva di €. 7.778,72 incluso IVA sul capitolo del Bilancio Comunale 2025 come segue:

Cap	Art.	Tipo	Imp. N°	Importo
20105		Imp.	84/2025	€.7.778,72

- **DI DARE ATTO** che la spesa come sopra imputata, trova giustificazione in relazione al seguente cronoprogramma approvato con determina

dirigenziale RCG N° 1203/2025 DEL 01/07/2025, come di seguito evidenziato nella seguente rendicontazione effetti a:

Cronoprogramma di Spesa				
	Valore totale quadro	2024/2025		
	€. 500.000,00			
	Flussogramma spesa /	€. 500.000,00		
	Flussogramma spesa/ rendicontazione effettiva	€.130.9 06 28	€.196.319 06	€.88.15 3 54
		Tot. €. 423.248,50		

- **DI PUBBLICARE** la presente determinazione, ai sensi dell'art. 28 comma 2 del D.Lgs 36/2023, sul profilo del committente nella sezione "Amministrazione trasparente" secondo le disposizioni di cui al D.Lgs. n.33 del 14/03/2013 così come modificato dal D.Lgs. 97/2016, e dalle linee guida di ANAC, e le indicazioni dettagliate relativamente all'avvio del processo digitalizzazione fornite nel Comunicato adottato, d'intesa con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con la [delibera n. 582 del 13 dicembre 2023](#);
- La comunicazione agli interessati di quanto disposto con il presente provvedimento;
- L'invio del presente provvedimento con i relativi documenti giustificativi ed i riferimenti contabili al Responsabile del Servizio Finanziario affinché provveda ad effettuare i controlli sulla disponibilità del presente impegno ed alla liquidazione.
- **DI DARE ATTO:**
 - che la spesa rientra nei programmi di pagamento dell'Ente;
 - che ai sensi dell'art. 6 bis della legge 7/8/1990 n. 241, che per il presente provvedimento non sussistono motivi di conflitto di interesse, neppure potenziale, per il Responsabile del Procedimento e del Dirigente che adotta l'atto;
- Si attesta la regolarità del procedimento svolto e la correttezza per i profili di propria competenza: Quadro (D.Lgs. n.118/11 - L.n.190/2014)

Titolo giuridico	contratto di appalto Contratto Stipula_ NG4543684
Scadenza	Anno 2025
Esercizio di imputazione	Anno 2025

- **DARE ATTO ALTRESI'** che la presente determina:
 - E' esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Dirigente del Settore Finanziario qualora la presente comporti impegni di spesa;
 - 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 Lavori Pubblici e RUP

Ing. Nunzio Boccia