

## RELAZIONE ISTRUTTORIA E PROPOSTA DI DETERMINAZIONE

Premesso che:

- Con Determinazione Dirigenziale RCG n° 2230/2025 del 27/11/2025 si approvava il 5° SAL dei lavori, di "Piano manutentivo delle strade e degli spazi aperti del rione S. Marco e delle aree urbane servite dalle vie Saggese e Ferrarese - INTERVENTO 1: AREA DI VIA FERRARESE E TRAVERSE ANNESSE - CUP: B47H16000700004", ammontante a netti € 1.833.208,98 oltre IVA al 10%, eseguiti dalla ditta "GIGA COSTRUZIONI SCARL SOCIETÀ CONSORTILE A.R.L.", con sede legale in Quarto (NA) alla via Marie Curie n. 25, C.F. e P.IVA 09195111217, e il relativo certificato di pagamento n. 5 emesso dal RUP ammontante ad € 683.752,66 oltre Iva, al netto delle ritenute e degli acconti già liquidati.
- la spesa veniva impegnata al cap. 1023/92 imp. n.2332/2025 (assunto con determinazione n.1235/2025) del bilancio comunale.

Per quanto sopra, Visto:

- La fattura n. FPA 2/25 del 02/12/2025, *Reg. Int. n. 3817/2025*, acquisita al protocollo generale col n. 0070374 del 02/12/2025 ammontante a complessivi € 752.127,93, di cui € 683.752,66 per imponibile ed € 68.375,27 per iva al 10%, corrispondente alla liquidazione del 5° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 5, emessa dalla ditta esecutrice summenzionata ed allegata alla presente in formato digitale;
- Il DURC prot. INAIL\_51402972 scadente in data 26/02/2026, dal quale la ditta di che trattasi RISULTA REGOLARE ai fini contributivi e previdenziali, allegato alla presente in formato digitale;
- La liberatoria dell'Agenzia delle Entrate I.U.R. n. 202500005098053, dal quale la ditta di che trattasi risulta "*soggetto non inadempiente*", allegato alla presente in formato digitale;
- La verifica Geset, favorevole, allegata alla presente in formato digitale;
- La dichiarazione in merito alla tracciabilità finanziaria, allegata alla presente in formato digitale.

Il RUP

Arch. Massimo Viola

Per quanto sopra,

### IL DIRIGENTE DEL SETTORE LL.PP.

Vista la relazione istruttoria del RUP;

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

Visto il D.Lgs. n. 33/2013 e s.m.i.;

Visto il D.Lgs. n. 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. **LIQUIDARE**, per le motivazioni esposte in narrativa, a favore della ditta "GIGA COSTRUZIONI SCARL SOCIETÀ CONSORTILE A.R.L.", con sede legale in Quarto (NA) alla via Marie Curie n. 25, C.F. e P.IVA 09195111217, la somma complessiva di € 752.127,93, di cui € 683.752,66 per imponibile ed € 68.375,27 per iva al 10%, come da relativa fattura n. FPA 2/25 del 02/12/2025, *Reg. Int. n. 3817/2025*, acquisita al protocollo generale col n. 0070374 del 02/12/2025, corrispondente alla liquidazione del 5° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 5 approvato con la determinazione dirigenziale di settore di cui in premessa.
2. **IMPUTARE** la spesa di 752.127,93 sul cap. 1023/92 imp. n.2332/2025 (assunto con determinazione n.1235/2025) del bilancio comunale.
3. **ACCREDITARE** a favore della ditta "GIGA COSTRUZIONI SCARL SOCIETÀ CONSORTILE A.R.L."- P.IVA 091951112174, la somma di € 683.752,66 presso la Banca BPER S.P.A., cod. IBAN: IT77V0538703434000035108687, giusta comunicazione tracciabilità flussi finanziari prot. n. 41070 del 16/07/2025 trasmessa dalla medesima ditta ed allegata alla presente in formato digitale.
4. **DISPORRE** l'accantonamento di € 68.375,27 ai fini della liquidazione dell'IVA a favore dell'Erario ai sensi della L. n.190 del 24/12/2014.
5. **DARE ATTO** che il contraente risulta informato dell'applicazione dello *Split Payment* ai fini della liquidazione della fattura suddetta.
6. **DEMANDARE** al Servizio Finanziario l'emissione del mandato di pagamento della spesa di cui trattasi.
7. **DARE ATTO**, altresì, che la somma di € 752.127,93, trova giustificazione sul cap.1023/92, in relazione al seguente cronoprogramma di spesa nel corrente bilancio:  
ANNO DI IMPUTAZIONE (SCADENZA - ESIGIBILITA' DELLA PRESTAZIONE): 2025  
importo: € 752.127,93
8. **DARE ATTO** infine:
  - di essere legittimato a emanare il presente atto;
  - di non incorrere, unitamente al RUP istruttore, in alcune delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione,;
  - di non trovarsi, unitamente al RUP istruttore, in conflitto di interesse in relazione all'oggetto dell'atto, con riferimento alla normativa vigente, in particolar modo con quella relativa alla prevenzione della corruzione;
  - 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;
9. **PUBBLICARE** il presente atto:
  - all'Albo Pretorio di questo Ente per 15 (quindici) giorni consecutivi;
  - sul sito web dell'Ente, nella sezione "Amministrazione Trasparente" di cui al decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, sottosezione Opere pubbliche.

Allegati:

Fattura;  
DURC;  
Liberatoria Agenzia delle Entrate;  
Verifica Geset;  
Dichiarazione flussi finanziari.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI  
Ing. Nunzio Boccia