

## RELAZIONE ISTRUTTORIA E PROPOSTA DI DETERMINAZIONE

### PREMESSO CHE:

Con Determinazione n. 825 del 04/06/2018 si approvava il progetto esecutivo dell'intervento in oggetto, nell'importo di 1.100.000,00 per lavori (compreso € 33.000,00 per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso) ed € 416.460,00 per somme a disp. dell'Amm.ne e, contestualmente, veniva indetta la gara con procedura aperta ex art. 60 del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii. ai fini dell'affidamento dei lavori;

Con Determinazione n. 2028 del 18/12/2018 si aggiudicavano i lavori di cui all'oggetto alla ditta SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA (P.IVA 00521600635), con sede in via Cicori n. 61, 80010 Quarto (NA) - Importo di affidamento al netto del ribasso del 28,458% di € 763.353,14, oltre € 33.000,00 per oneri di sicurezza, pari a complessivi € 796.353,14 oltre Iva;

In data 17/06/2019, Rep. n. 2473, veniva sottoscritto il contratto d'appalto con la ditta aggiudicataria;

- Con Determinazione n. 103 del 31/01/2020 si approvava il quadro economico post-aggiudicazione, come segue:

<b>A</b>	<b>Lavori:</b>	
A1)	Importo dei lavori	€ 1.100.000,00
A2)	di cui Oneri per sicurezza e coordinamento - generali	€ 33.000,00
A3)	di cui incidenza manodopera	€ 348.260,00
A4)	Lavori soggetti al ribasso	€ 1.067.000,00
A5)	Ribasso 28,458 %	- € 303.646,86
	<b>TOTALE A</b>	<b>€ 796.353,14</b>
<b>B</b>	<b>Somme a disposizione della stazione appaltante:</b>	
B1)	Incentivo per funzioni tecniche	€ 17.600,00
B2)	Fondo per innovazione	€ 4.400,00
B3)	Allacciamenti a pubblici servizi	€ 11.000,00
B4)	Imprevisti	€ 55.000,00
B5)	Spese di pubblicità	€ 22.000,00
B5)	Oneri di smaltimento materiale di risulta	€ 43.560,00
B6)	Spese Generali (max 12% di A)	€ 132.000,00
B7)	IVA ed eventuali altre imposte e tasse	€ 100.535,31
	<b>TOTALE B</b>	<b>€ 386.095,31</b>
<b>C</b>	<b>Economie di gara</b>	<b>€ 334.011,55</b>
	<b>IMPORTO TOTALE DELL'OPERA [ A + B + C ]</b>	<b>€ 1.516.460,00</b>

- La realizzazione dell'opera veniva finanziata con decreto Regione Campania n. 697 del 24/10/2016, e la spesa veniva così impegnata sui capitoli di bilancio:

€ 1.478.396,00 sul cap. 992 Imp. 2751/2018;

• € 38.064,00 sul cap. 991/12 Imp. 365/2017.

- Con verbale del 01/06/2020 si procedeva alla consegna dei lavori;

- Con determinazione LL.PP. n. 1116 del 23/07/2020 si provvedeva a liquidare alla ditta esecutrice SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA, l'anticipazione del 20% corrispondente alla fattura elettronica n. 6\_20 del 03/06/2020 (n. reg. 2510/2020 - prot. n. 33933/2020), dell'importo di € 159.270,62 oltre Iva al 10%, pari a complessivi € 175.197,68, imputando la spesa sul capitolo di bilancio comunale n. 992 Imp. 2751/2018, a valere sui fondi regionali concessi con decreto Regione Campania n. 697 del 24/10/2016;

- Con determinazione LL.PP. n. 2375 del 27/12/2020 si provvedeva a liquidare alla medesima ditta il certificato di pagamento n. 1 di € 132.041,26 (di cui € 120.037,51 per imponibile ed € 12.003,75 per iva al 10%) corrispondente alla fattura elettronica n. 12\_20 del 02/11/2020, relativa al 1° SAL dei lavori approvato con determinazione dirigenziale n. 1848 del 05/11/2020;
- Con determinazione LL.PP. n. 769 del 24/05/2021 si provvedeva a liquidare alla medesima ditta il certificato di pagamento n. 2 di € 132.571,55 (di cui € 120.519,59 per imponibile ed € 12.051,96 per iva al 10%) corrispondente alla fattura elettronica n. 2\_21 del 16/03/2021, relativa al 2° SAL dei lavori approvato con determinazione dirigenziale n. 450 del 25/03/2021;

#### **CONSIDERATO CHE:**

- Il Direttore dei lavori Arch. Paolo Aragosa redigeva il 3° SAL dei lavori indicati in oggetto, eseguiti a tutto il 01/06/2022, ammontante a complessivi € 485,502,43 oltre Iva, al netto del ribasso d'asta del 28,458%, composto da libretto delle misure, registro di contabilità, sommario del registro di contabilità e stato di avanzamento lavori n. 3, agli atti d'ufficio;
- Nella stessa data il RUP ing. Domenico Maiello emetteva il certificato di pagamento n. 3 dei medesimi lavori per l'importo netto di € 145.417,33 oltre Iva al 10%, e quindi di € 159.959,06 Iva compresa, al netto della ritenuta per infortuni, dell'aliquota corrispondente all'anticipazione e degli acconti di cui al 1° SAL e 2° SAL, agli atti d'ufficio;
- Con Determinazione RCG n° 810/2022 del 13/06/2022 si provvedeva ad approvare detto SAL e il relativo certificato di pagamento n. 3;
- Con Proposta di Determinazione del Settore LL.PP. n. 231 del 27/06/2022 si disponeva la liquidazione a favore della ditta SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA della somma complessiva di € 159.959,06 (di cui € 145.417,33 per imponibile ed € 14.541,73 per iva al 10%) come da relativa fattura elettronica n. 10\_22 del 01/06/2022, acquisita al prot. n. 27755 del 02/06/2022 (reg. n. 2275/2022), che si allega al presente atto in formato digitale;
- Detta liquidazione non si perfezionava in quanto a seguito della dichiarazione di dissesto finanziario del Comune di Afragola, deliberato in data 14/06/2022, tutti gli atti e fatti di gestione al 31/12/2021 diventavano di competenza dell'Organismo Straordinario di Liquidazione (OSL) ai sensi dell'art. 252 comma 4 TUEL, come espressamente dichiarato dal Settore Finanziario sull'annotazione contabile alla proposta di Determinazione del Settore LL.PP. n. 231 del 27/06/2022;
- All'uopo, con istanza presentata in data 03/01/2023, assunta al protocollo dell'Ente al n.241 in pari data, la ditta SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA chiedeva l'ammissione alla massa passiva della liquidazione del credito di € 145.417,33, oltre iva, per un totale di € 159.959,06, relativo alla fattura n.10\_22 del 01/06/2022;

#### **CONSIDERATO, ALTRESI', CHE:**

- Con Deliberazione n. 148 del 30 maggio 2024 dell'OSL, allegata al presente atto, si è stabilito che la quota parte di lavori di 124.659,06, iva compresa, di cui alla fattura n.10\_22 del 01/06/2022, effettuati dalla ditta SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA e relativi al Sal n. 3 e certificato di pagamento n. 3 dei lavori in esame, si riferiscono all'anno 2022 e, pertanto, la competenza alla liquidazione di tale credito rientra nella attività ordinaria dell'Amministrazione Comunale di Afragola, mentre l'altra parte della quota lavori di 35.300,00, iva compresa si riferisce all'anno 2021 e, pertanto, resta di competenza dell'OSL.

**ACCERTATO CHE** la copertura finanziaria della somma complessiva di € 124.659,06 iva compresa risulta prenotata sul Cap. 992/00 del bilancio dell'Ente anno 2024, per cui necessita impegnare tale spesa;

#### **VISTI:**

- il D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii. (ora D.Lgs. n. 36/2023);

- il D.M. 7 marzo 2018, n. 49;
- D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii..

**SI PROPONE** al Dirigente del Settore Lavori Pubblici l'approvazione del 3° SAL dei lavori di che trattasi, composti da libretto delle misure n. 3, registro di contabilità n. 3, sommario del registro di contabilità n. 3 e stato di avanzamento lavori n. 3, nonché del certificato di pagamento n. 3, oltre all'impegno contabile della spesa sul corrente capitolo di bilancio.

Il Responsabile del Servizio Edilizia Pubblica  
Arch. Paolo Aragosa

### **IL DIRIGENTE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI**

- 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 D.L.gs. 267/2000 (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.

### **DETERMINA**

1. **DI APPROVARE** la relazione istruttoria del RUP che precede, che qui si intende integralmente trascritta.
2. **DI APPROVARE** il 3° SAL a tutto il 01/06/2022 dei lavori denominati "PROGRAMMA DI RECUPERO E RAZIONALIZZAZIONE DI IMMOBILI ED ALLOGGI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA" - CUP B49G17000310002 e CIG: 754801857F, redatto in data 01/06/2022 dal direttore dei Lavori Arch. Paolo Aragosa, ed ammontante a complessivi € 485.502,423 oltre Iva al 10%, al netto del ribasso d'asta del 28,458%, composto da libretto delle misure n. 3, registro di contabilità n. 3, sommario del registro di contabilità n. 3 e stato di avanzamento lavori n. 3, sottoscritto dal RUP e dalla ditta esecutrice SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA (P.IVA 00521600635), agli atti d'ufficio.
3. **DI APPROVARE** il certificato di pagamento n. 3 dei medesimi lavori redatto dal RUP dell'intervento Ing. Domenico Maiello, ed ammontante a netti € 145.417,33 oltre Iva al 10% e, quindi, di € 159.959,06 Iva compresa, al netto della ritenuta per infortuni, dell'aliquota corrispondente all'anticipazione e degli acconti di cui al 1° SAL e 2° SAL, agli atti d'ufficio.
4. **DI DARE ATTO** che a seguito dell'emissione del certificato di pagamento n. 3 la ditta presentava la fattura elettronica n. 10\_22 del 01/06/2022, acquisita al prot. n. 27755 del 02/06/2022 (reg. n. 2275/2022), che ad ogni buon fine si allega al presente atto in formato digitale;
5. **DI PRENDERE ATTO** della Deliberazione n. 148 del 30 maggio 2024 dell'OSL, allegata al presente atto in formato digitale, con la quale si è stabilito che la quota parte di lavori di 124.659,06, iva compresa, di cui alla fattura n.10\_22 del 01/06/2022, effettuati dalla ditta SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA e relativi al Sal n. 3 e certificato di pagamento n. 3 dei lavori in esame, si riferiscono all'anno 2022 e, pertanto, la competenza alla liquidazione di tale credito rientra nella attività ordinaria dell'Amministrazione Comunale di Afragola, mentre l'altra

parte della quota lavori di 35.300,00, iva compresa si riferisce all'anno 2021 e, pertanto, resta di competenza dell'OSL.

6. **DI IMPEGNARE** la spesa 124.659,06, iva compresa sul cap. 992/00 del bilancio dell'Ente anno 2024.
7. **DI DARE ATTO**, altresì, che si provvederà al pagamento del corrispettivo di cui al punto che precede, quale quota parte della fattura elettronica n. 10\_22 del 01/06/2022, acquisita al prot. n. 27755 del 02/06/2022 (reg. n. 2275/2022), con successivo atto del Settore scrivente.
8. **DI DARE ATTO** che la spesa di € 124.659,06 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:

Importo	Cap.uscita	Scadenza	Esigibilità prestazione
124.659,06	992/00	2024	2024

9. **DI DARE ATTO**, infine, 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; ad avvenuta approvazione il presente atto annulla integralmente la Determinazione RCG n° 810/2022 del 13/06/2022.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE LAVORI PUBBLICI  
Ing. Nunzio Boccia