

RELAZIONE ISTRUTTORIA E DETERMINAZIONE

Premesso che:

- Con Decreto dirigenziale Regione Campania n. 144 del 23/12/2019, l'intervento "Parco didattico ambientale per l'educazione dei bambini. Un grande prato alberato ed i luoghi dello svago", CUP: B49D12000050006, veniva ammesso a finanziamento sulle risorse del PO Campania FESR 2014/2020 – Ob. Spec. 9.6 Azione 9.6.6 per l'importo di € 9.573.738,00;
- Con Determinazione LL.PP. n. 1321/2021 del 14/09/2021, il Comune di Afragola aggiudicava i medesimi lavori, previo espletamento di gara d'appalto individuata con CIG: 6350718A46, all'impresa ROMANO COSTRUZIONI & C. SRL (P.IVA 01287091217 e C.F. 03351760636) con sede legale in NAPOLI alla Piazza del Martiri n. 30, con il ribasso percentuale del 39,813% sull'importo dei lavori soggetto a ribasso, e quindi un importo lavori di € 4.561.303,27 (di cui € 216.226,67 per oneri di sicurezza), oltre Iva come per legge;
- Con Determinazione LL.PP. n. 1453/2021 del 14/10/2021 veniva nominato l'Arch. Paolo Aragosa, funzionario interno all'Ente già Responsabile del Servizio Edilizia Pubblica, quale Responsabile Unico del Procedimento (RUP) per la fase di esecuzione dell'intervento;
- In data 07/12/2021 si stipulava con la ditta Romano Costruzioni & C. srl (P.IVA 01287091217 e C.F. 03351760636), con sede legale in NAPOLI alla Piazza del Martiri n. 30, il contratto d'appalto Rep. n. 3780 in pari data;
- Con Determinazione LL.PP. n. 813/2022 del 13/06/2022 veniva nominato il gruppo di lavoro interno all'UTC incaricato della Direzione Lavori dell'intervento così costituito:
 - arch. Filippo Laezza, Direttore dei lavori;
 - geom. Antonio Vitagliano, Direttore operativo;
 - geom. Diego Procopio, Direttore operativo;
- Con verbale in data 13/06/2022 venivano consegnati i lavori alla ditta appaltatrice;
- Con Determinazione Dirigenziale n. 1124/2022 del 22/07/2022 si approvava la richiesta di anticipazione avanzata dalla ditta Romano Costruzioni & C. srl, pari all'importo di € 912.260,65 oltre Iva al 10% (complessivi € 1.003.486,72), impegnando la relativa somma al cap. 21092 art. 02 imp. 537/2022;

- Con determinazione n. 1242/2022 del 05/09/2022 si provvedeva a liquidare alla ditta Romano Costruzioni & C. srl la fattura n°20 del 02/08/2022 (reg. interna 2978/2022 del 08/08/2022), acquisita al protocollo generale con il numero 0037378/2022 del 02/08/2022, ammontante ad €.912.260,65 oltre Iva, e quindi ad € 1.003.486,72 Iva compresa;
- con Deliberazione di Giunta Comunale n 60/2023 del 14/06/2023 il Comune di Afragola ha approvato il Programma Integrato Città Sostenibile (PICS) a valere sulle risorse dell'Asse 10 del POR FESR Campania 2014/2020, nel quale è confluito il cd. progetto a cavallo (ex DGR n. 547/2016) denominato "Parco didattico ambientale per l'educazione dei bambini. Il grande prato alberato e i luoghi dello svago", già ammesso a finanziamento con Decreto Dirigenziale n. 144 del 23/12/2019, atteso il valore strategico e simbolico dell'intervento e la complementarità con il DOS alla base della strategia del PICS;
- Con Decreto Dirigenziale Regione Campania n. 480 del 28/06/2023 è stato ammesso a finanziamento, ad esito della condivisione e approvazione in Cabina di Regia del 15 giugno 2023, il PICS della Città di Afragola e i relativi allegati composto da n. 4 interventi per un ammontare complessivo di euro 12.399.547,83, tra cui è ricompreso l'intervento "Parco didattico ambientale per l'educazione dei bambini. Il grande prato alberato e i luoghi dello svago" ammontante ad euro 10.111.747,37 (di cui euro 9.573.738,00 a valere sulle risorse dell'Asse 10 del PO FESR 204/2020 ed euro 538.009,37 a valere sulle risorse dell'Ob. Op. 6.1 del PO FESR 2007/2013), demandando al ROS dell'Asse 10 del POR FESR Campania 2014/2020, a seguito alla firma dell'Accordo di Programma, i successivi atti di impegno e liquidazione per l'attuazione del Programma;
- l'Accordo di programma tra Regione Campania e Città di Afragola è stato sottoscritto in data 20/07/2023 dal Presidente della Regione Campania e dal Sindaco di Afragola, e risulta registrato al prot. Regione Campania n. AP/2023/0000008 del 20/07/2023 ed acquisito al prot. gen. di questo Ente al n. 35453 del 26/07/2023;

Premesso, altresì, che:

- Relativamente al PICS della Città di Afragola allo stato sono stati accertati ed incassati

nel 2019 € 1.379.000,00 sul capitolo 285/05, e nel 2023 € 993.307,03 (Decreto Reg. n. 592 del 22/09/2023, € 1.250.970,90 (Decreto Reg. n. 668 del 23/10/2023) ed € 769.128,54 (Decreto Reg. n. 751 del 16-11-2023) sul cap. 42092/02;

- Con determinazione dirigenziale n. 1124/2023 del 14/08/2023 si approvava il S.A.L. n.1 dei lavori di che trattasi, a tutto il 14/06/2023 ammontante a netti € 491.256,33 (al netto del ribasso d'asta del 39,813%) oltre Iva, più netti € 24.455,24 oltre Iva per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, e più netti € 114.554,61 (al netto del ribasso del 39,813% su U.I.) oltre Iva per lista in economia, nonché il relativo certificato di pagamento n. 01 emesso in data 23/06/2023 dal RUP dell'importo di € 524.540,00 oltre Iva al 10% e, quindi, di € 576.994,00 Iva *inclusa*, al netto delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%) e del recupero anticipazione (20%);
- Con la medesima determinazione si impegnava la spesa complessiva di € 576.994,00 Iva compresa, sul capitolo 21092/02 del bilancio di previsione 2021/2023 annualità 2023 – impegno 1534/2023;
- Con determinazione dirigenziale n° 1149/2023 del 18/08/2023 si liquidava alla ditta esecutrice la somma complessiva di € 372.581,28 (di cui € 338.710,25 per imponibile ed € 33.871,03 per iva al 10%) quale **acconto** sul 1° SAL e, quindi, sulla fattura n. 25/2023, Reg. Int. n. 2205/2023 del 17/08/2023, acquisita al protocollo generale col n. 29568/2023 del 23/06/2023, ammontante a complessivi € 576.994,00 Iva, di cui € 524.540,00 per imponibile ed € 52.454,00 per iva al 10%, corrispondente al 1° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 1 approvato con determinazione dirigenziale n. 1124/2023 del 14/08/2023;
- Con Determinazione n. 1434 del 13/10/2023 si approvava una perizia suppletiva di variante in c.o. dei lavori di che trattasi, ammontante all'importo invariato di € 9.573.738,00 di cui € 4.938.843,91 per lavori ed € 4.634.894,09 per somme a disposizione dell'Amm.ne e, pertanto, con un maggior importo dei lavori di € 377.540,64 oltre iva al 10% (al netto del ribasso d'asta del 39,813% offerto in sede di gara);
- Con la stessa determinazione i lavori venivano impegnati sul cap. 21092/02 imp. 1776/2023 e le somme a disposizione dell'Amm.ne sul medesimo cap. 21092/02 impegni n. 1777/2023 e 1778/2023;
- Con Determinazione n. 1513 del 25/10/2023 si approvava il SAL n. 2 dei lavori di che trattasi, a tutto il 16/10/2023, ammontante a netti € 1.422.614,68 (al netto del ribasso d'asta del 39,813%) compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n. 02 per l'importo netto di € 720.990,00 oltre Iva al 10% e, quindi, di €

793.089,00 Iva inclusa, al netto dei certificati di pagamento precedenti, delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%) e del recupero anticipazione (20%), nonché a liquidare a favore della ditta esecutrice la somma complessiva di € 641.628,67 (di cui € 583.298,79 per imponibile ed € 58.329,88 per iva al 10%) quale **acconto** sulla relativa fattura n. 39 del 19/10/2023 (quest'ultima ammontante a complessivi € 793.089,00, di cui € 720.990,00 per imponibile ed € 72.099,00 per iva al 10%);

- Con Determinazione n. 1521 del 26/10/2023 si liquidava alla ditta esecutrice a somma complessiva di € 204.412,72 (di cui € 185.829,74 per imponibile ed € 18.582,97 per iva al 10%) quale **saldo** sulla fattura n. 25/2023, ammontante a complessivi € 576.994,00 Iva, di cui € 524.540,00 per imponibile ed € 52.454,00 per iva al 10%, corrispondente al 1° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 1 approvato con determinazione dirigenziale n. 1124/2023 del 14/08/2023;
- Con Determinazione n. 1662 del 22/11/2023 si liquidava alla ditta esecutrice il **saldo** Della fattura n. 39 del 19/10/2023 ammontante a complessivi 151.460,33 incluso Iva, di cui € 137.691,21 per imponibile ed € 13.769,12 per iva al 10%, corrispondente al 2° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 2 già approvato con Determinazione n. 1513/2023 del 25/10/2023;
- Con Determinazione n. 1745 del 29/11/2023 si approvava il SAL n. 3 dei lavori di che trattasi, a tutto il 26/11/2023, ammontante a netti € 2.679.769,19 (al netto del ribasso d'asta del 39,813%) compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n. 03 per l'importo netto di € 884.880,00 oltre Iva al 10% e, quindi, di € 973.368,00 Iva inclusa, al netto dei certificati di pagamento precedenti, delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%) e del recupero anticipazione (20%), nonché a liquidare a favore della ditta esecutrice la somma complessiva di € 973.368,00 (di cui € 884.880,00 per imponibile ed € 88.488,00 per iva al 10%) quale importo relativamente alla fattura n. 47 del 28/11/2023 (Reg. Int. n. 3766 del 29/11/2023, acquisita al protocollo generale col n. 54390 del 28/11/2023, di pari importo, corrispondente al 3° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 3);
- Fino al 31/12/2023 l'appalto in oggetto era finanziato con fondi PICS della Città di Afragola, mentre per il completamento dell'opera, verranno utilizzati Fondi T.A.V., come previsto nel Piano Triennale delle Opere pubbliche adottato con Deliberazione di Giunta n°15/2024 del 27/02/2024;
- Con Determinazione n. 780 del 15/05/2024 si approvava il SAL n. 4 dei lavori di che trattasi, a tutto il 29/04/2024, ammontante a netti € 3.237057,27 (al netto del ribasso d'asta del 39,813%)

compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n. 04 per l'importo netto di € 443.050,00 oltre Iva al 10% e, quindi, di € 487.355,00 Iva inclusa, al netto dei certificati di pagamento precedenti, delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%);

- Con Determinazione n. 909 del 29/05/2024 si liquidava alla ditta esecutrice la somma complessiva di € 487.355,00 (di cui € 443.050,00 per imponibile ed € 44.305,00 per iva al 10%) corrispondente alla fattura n. 16/2024, relativamente al 4° SAL dei lavori e pari all'importo del relativo certificato di pagamento n. 4 approvato con determinazione dirigenziale n. 780/2024 del 15/05/2024;
- Con Determinazione n. 952/2024 del 06/06/2024 si nominava come nuovo RUP della procedura in oggetto, l'Ing. Nunzio Boccia, Dirigente del Settore Lavori Pubblici, in sostituzione del dimissionario Arch. Paolo Aragosa;
- La spesa allo stato rendicontabile sui fondi PICS della Città di Afragola è quella sostenuta fino al 31/12/2023 che ammonta complessivamente ad € 4.391.180,05;
- nelle more della definizione da parte della Regione Campania della nuova programmazione regionale dei fondi destinati a finanziare il completamento dell'intervento di che trattasi, questo Ente ha alternativamente appostato nel bilancio di previsione 2024/2026 e relativo allegato piano Triennale dei LL.PP. 2024/2026, approvati con **delibera di C.C. n. 23 del 16/04/2024**, la somma di **€ 4.500.000,00** necessaria per la prosecuzione dei lavori di che trattasi, finanziati dal primo Accordo Procedimentale R.F.I. S.P.A./ COMUNE DI AFRAGOLA anno 2012;
- Con Determinazione n. 1102/2024 del 01/07/2024 si approvava il certificato di pagamento oneri discarica a seguito di presentazione da parte della ditta esecutrice della documentazione inerente gli oneri di discarica sostenuti nel corso dei lavori, e precisamente i F.I.R. e le fatture emesse dalla Società autorizzata presso cui ha conferito finora i rifiuti riguardanti i lavori di "POR CAMPANIA FESR 2014-2020-ASSE X-P.I.C.S.. INTERVENTO "PARCO DIDATTICO AMBIENTALE PER L'EDUCAZIONE DEI BAMBINI. GRANDE PRATO ALBERATO ED I LUOGHI DELLO SVAGO"-CUP: B49D12000050006-CIG: 6350718A46, agli atti d'ufficio;
- **Con la stessa determinazione si impegnava la somma complessiva €. 70.219,00 IVA compresa sul capitolo 21092/02 imp. 800/2024 anno 2024;**
- **La medesima ditta ha emesso e trasmesso con Prt. G. 0032749/2024 del 27/06/2024 e RUF n°1999/2024 del 07/05/2024, la fattura n°21/2024 del 27/06/2024 per un importo complessivo di €. 70.219,00 IVA compresa, relativa agli oneri di discarica autorizzata per il periodo 09/02/2023 al 17/06/2023;**

Ritenuto, pertanto, poter Liquidare alla ditta esecutrice la fattura corrispondente alla relazione di

calcolo degli oneri di conferimento a discarica autorizzata dei materiali di risulta provenienti dalle lavorazioni ed al certificato di pagamento oneri discarica, ammontante a complessivi e netti €. 70.219,00 IVA compresa;

Visto:

- la fattura n° 21/2024 del 27/06/2024 annotata al Prt. G. 0032749/2024 del 27/06/2024 e RUF n°1999/2024 del 07/05/2024 del ditta ROMANO COSTRUZIONI & C. SRL (P.IVA 01287091217 e C.F. 03351760636), con sede legale in NAPOLI alla Piazza del Martiri n.30 per un importo di €. 70.219,00 IVA compresa, relativa al certificato di pagamento oneri discarica;
- la certificazione dell'Agenzia delle Entrate da cui si evince che la ditta è soggetto non inadempiente;
- il DURC On-Line prot. INPS_41322759, scadente in data 10/10/2024, avente esito “regolare”, allegato alla presente in formato digitale;
- che come da nota prot. n. 49708 del 21.10.2022 del Settore Finanziario “Misure per il contrasto all’evasione dei tributi locali”, si procedeva ad effettuare visura sul sito della Sogert e Geset ma nulla risulta a carico della società;

Visti altresì:

- Il D.Lgs. 36/2023;
- D.Lgs. n. 50/2016 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.

DETERMINA

- 1. DI APPROVARE** la relazione istruttoria in premessa, che qui si intende integralmente trascritta.

- 2. DI LIQUIDARE** a favore della ditta ROMANO COSTRUZIONI & C. SRL (P.IVA 01287091217 e C.F. 03351760636), con sede legale in NAPOLI alla Piazza del Martiri n.30, la somma complessiva di € 70.219,00 (di cui € 57.556,56 per imponibile ed € 12.662,44 per IVA al 22%) corrispondente alla fattura n°21/2024 del 27/06/2024, Reg. Int. n°1999/2024 del 07/05/2024, acquisita al protocollo generale Prt. G. 0032749/2024 del 27/06/2024, di pari importo, corrispondente agli oneri di discarica autorizzata per il periodo 09/02/2023 al 17/06/2023 e del relativo certificato di pagamento approvato con la Determinazione Dirigenziale n. 1102/2024 del 01/07/2024.
- 3. DI IMPUTARE** la spesa complessiva di € 70.219,00 sul cap. 21092/02 imp. 800/2024;
- 4. DI ACCREDITARE** a favore della ditta ROMANO COSTRUZIONI & C. SRL (P.IVA 01287091217 e C.F. 03351760636), la somma complessiva di € 57.556,56 presso la UNICREDIT SPA cod. IBAN: IT64A0200803483000005225926 (conto dedicato);
- 5. DI DISPORRE** l'accantonamento di € 12.662,44 ai fini della liquidazione dell'IVA a favore dell'Erario ai sensi della L. n.190 del 24/12/2014;
- 6. DI DARE ATTO** che il contraente risulta informato dell'applicazione dello Split Payment ai fini della liquidazione della fattura suddetta;
- 7. DI IMPUTARE** la spesa complessiva sul Capitolo 21092/02 - Imp. N°800/2024 del Bilancio Comunale, 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, e del cronoprogramma di spesa, come segue:

n° contratto	Esigibilità Prestazione	Scadenza a	Importo	Cap. uscita	Impegno contabile
Rep. N.3780	Dal 09/02/2023 al 17/06/2023	2024	€ 70.219,00	21092/02	800/2024

- 8. DI DARE ATTO** che la spesa rientra nei programmi di pagamento, ed è finanziato con fondi TAV, come previsto nel Piano Triennale delle OO.PP. adottato con Deliberazione di Giunta Comunale n°15/2024 del 27/02/2024;
- 9. DEMANDARE** al Servizio Finanziario l'emissione del mandato di pagamento della spesa di cui trattasi;
- 10. DI PRECISARE** che:

- Il RUP dell'intervento è l'Ing. Nunzio Boccia, Dirigente del Settore Lavori Pubblici

di questo Ente;

- il CUP dell'intervento è B49D12000050006;

- il CIG della gara è 6350718A46.

Allegati:

- Fattura n. 21/2024;
- DURC;
- Certificato Agenzia Entrate;
- Sogert e Geset.

Il Dirigente del Settore Lavori Pubblici e RUP

Ing. Nunzio BOCCIA