

IL DIRIGENTE DEL SETTORE LL.PP. E RUP

PREMESSO CHE:

- Con Determinazione n. 1202 del 22/07/2024 si provvedeva tra l'altro ad:
 - 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);
 - 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;
 - 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);
 - PRENDERE ATTO della Deliberazione n. 148 del 30 maggio 2024 dell'OSL 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;
 - IMPEGNARE la spesa di € 124.659,06, iva compresa sul cap. 992/00 del bilancio dell'Ente anno 2024.
 - 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.

- La ditta esecutrice SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA (P.IVA 00521600635), con sede in via Cicori n. 61, 80010 Quarto (NA), ha trasmesso la fattura elettronica n. 10_22 del 01/06/2022, ammontante ad € 145.417,33 oltre Iva al 10%, e quindi a complessivi € 159.959,06 Iva compresa, acquisita al prot. n. 27755 del 02/06/2022 (reg. n. 2275/2022).

VISTI:

- La fattura succitata, che si allega, che risulta corrispondente all'importo del certificato di pagamento n. 3 approvato con la Determinazione indicata in premessa;
- Il DURC prot. INPS_41341163 scadente in data 11/10/2024, dal quale la ditta in questione RISULTA REGOLARE ai fini contributivi e previdenziali, che si allega;
- la verifica inadempimenti nei confronti del beneficiario dei pagamenti ai sensi dall'art. 48 bis DPR n. 602/1973, avente esito favorevole, I.U.R. 202400003090808;
- Le verifiche SOGERT e GESET, aventi esito regolare.

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

Visto il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;

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. DARE ATTO** che la somma di € 606.584,00 a valere sul finanziamento regionale dell'opera (decreto Regione Campania n. 697 del 24/10/2016 di € 1.516.460,00) è stata incassata nell'anno 2020 con reversale n. 1176 del 07/04/2020 ed è stata trasferita all'O.S.L. conformemente alle norme vigenti; il finanziamento dell'opera ha come regole di erogazione la rendicontazione fino alla capienza della somma già erogata e, pertanto, bisogna liquidare la somma di € 124.659,06 iva compresa per avviare un nuovo step di rendicontazione.
- 2. LIQUIDARE**, per le motivazioni esposte in narrativa, a favore della ditta SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA (P.IVA 00521600635), con sede in via Cicori n. 61, 80010 - Quarto (NA), la somma complessiva di € 124.659,06 (di cui € 113.326,42 per imponibile ed € 11.332,64 per iva al 10%), a parziale liquidazione della fattura elettronica n. 10_22 del 01/06/2022 acquisita al prot. n. 27755 del 02/06/2022 (reg. n. 2275/2022) di importo pari a € 145.417,33 oltre Iva al 10% e, quindi, di € 159.959,06 Iva compresa, corrispondente al 3° SAL dei lavori e certificato di pagamento n. 3 approvato con determinazione dirigenziale n. 1202 del 22/07/2024.
- 3. IMPUTARE** la spesa di € 124.659,06, iva compresa sul cap. 992/00 Imp. 1269/2024 del bilancio comunale assunto con det.ne RCG n. 1202/2024.
- 4. ACCREDITARE** a favore della ditta SOLFATARA SOCIETÀ COOPERATIVA (P.IVA 00521600635), la somma di € 113.326,42 (iva esclusa) sul conto dedicato presso UNICREDIT S.p.A. Filiale di Quarto – via Cuccaro n. 1, cod. IBAN: IT61Y0200840132000400593865.
- 5. DISPORRE** l'accantonamento di € 11.332,64 ai fini della liquidazione dell'IVA a favore dell'Erario, ai sensi della L. n.190 del 24/12/2014.
- 6. DARE ATTO** che la restante somma di € 35.300,00, iva compresa sarà oggetto di liquidazione da parte dell'OSL, giusta propria deliberazione (OSL) n. 148 del 30 maggio 2024.
- 7. DARE ATTO**, altresì, che il contraente risulta informato dell'applicazione dello Split Payment ai fini della liquidazione della fattura suddetta.
- 8. DEMANDARE** al Servizio Finanziario l'emissione del mandato di pagamento della spesa di cui trattasi.
- 9. DARE ATTO**, ancora, ai sensi della circolare n.2104 del 21/01/2015, quanto segue:
 - titolo giuridico: Contratto Rep. n. 3710 del 26/04/2019.
 - Scadenza: 2024.
 - Esercizio di imputazione: 2024

Allegati:

- Fattura;
- Durc;
- Verifica Equitalia.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE LL.PP.

Ing. Nunzio Boccia