

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;
- 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);
- Con Determinazione n. 1748/2023 del 29/11/2023 si approvavano il SAL n. 2-bis e il SAL n. 3-bis relativi cert. di pagamento adeguamento prezzi, nonché le liquidazioni delle fatture corrispondenti (n°46 del 23/11/2023 relativa al sal n. 2 bis e n°48 del 28/11/2023 relativa al sal n. 3 bis);
- 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;
 - Con Determinazione n. 1102/2024 del 01/07/2024 si approvava il Certificato di pagamento relativo agli Oneri di Discarica;
 - Con Determinazione n. 1236/2024 del 24/07/2024 si liquidavano gli Oneri di Discarica, approvati con la Determinazione n. 1102/2024 del 01/07/2024;
 - 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;
 - In funzione di ciò viene ridefinito ed approvato, con Determinazione dirigenziale RCG 1173/2024 del 15/07/2024, il Quadro economico complessivo dell'intervento che ammonta ad € **8.891.180,05** evidenziando la fonte di finanziamento della spesa per il completamento dell'opera;
 - Con la stessa Determinazione dirigenziale RCG 1173/2024 del 15/07/2024 si approvava tra l'altro:
 1. il SAL n. 4-bis, contemplante le medesime lavorazioni del SAL n. 4 già approvato con Determinazione n. RGC 780 del 15/05/2024 e la differenza in relazione ai SAL 1 / 2 e 3 SAL BIS, e contabilizzate con l'utilizzo del Prezzario Regione Campania dei Lavori

Pubblici anno 2023 approvato con Delibera della Giunta Regionale n. 50 del 08/02/2023 (pubblicata sul BURC n. 13 del 13/02/2023), con un maggior importo di netti € 720.250,00 oltre Iva al 10% (al netto del ribasso d'asta del 39,813%) spettante alla ditta esecutrice, il tutto agli atti d'ufficio;

2. il certificato di n. 4-bis per l'importo netto di € 720.250,00 oltre Iva al 10% e, quindi, di € 792.275,00 Iva inclusa, al netto dei precedenti acconti e delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%);
 3. l'imputazione della spesa complessiva sul Capitolo 21092/02 - Imp. N°800/2024 (Pren. 81/2023) del Bilancio Comunale;
- Con Determinazione n. 1942/2024 del 05/11/2024 si approvava il SAL n. 5 dei lavori di che trattasi, a tutto il 30/08/2024, ammontante a netti € 3.767.104,00 (al netto del ribasso d'asta del 39,813%) compreso oneri di sicurezza, nonché il relativo certificato di pagamento n. 05 per l'importo netto di € 421.380,00 oltre Iva al 10% e, quindi, di € 463.518,00 Iva inclusa, al netto dei certificati di pagamento precedenti, delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%).
- Con Determinazione n. 2068/2024 del 21/11/2024 si approvava:
1. il SAL n. 5-bis, contemplante le medesime lavorazioni del SAL n. 5 già approvato con Determinazione n. RGC 1942 del 05/11/2024 e la differenza in relazione ai SAL 1 / 2 ,3 e 4 SAL BIS, e contabilizzate con l'utilizzo del Prezzario Regione Campania dei Lavori Pubblici anno 2023 approvato con Delibera della Giunta Regionale n. 50 del 08/02/2023 (pubblicata sul BURC n. 13 del 13/02/2023), con un maggior importo di netti € 197.490,00 oltre Iva al 10% (al netto del ribasso d'asta del 39,813%) spettante alla ditta esecutrice, il tutto agli atti d'ufficio;
 4. il certificato di n. 5-bis per l'importo netto di € 197.490,00 oltre Iva al 10% e, quindi, di € 217.239,00 Iva inclusa, al netto dei precedenti acconti e delle prescritte ritenute per infortuni (0,5%);
 5. l'imputazione della spesa complessiva sul Capitolo 21092/02 - Imp. N°800/2024 (Pren. 81/2023) 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	Scadenz a	Importo	Cap. uscita	Impegno contabile
--------------	----------------------------	--------------	---------	----------------	----------------------

Rep. N.3780	dal 30/04/2024 al 30/08/2024	2024	€ 217.239,00	21092/0 2	800/2024
----------------	---------------------------------	------	-----------------	--------------	----------

Considerato, altresì, che:

- La ditta ROMANO COSTRUZIONI & C. SRL ha emesso e trasmesso:

- la fattura n. 50 del 15/11/2024, Reg. Int. n. 3593 del 22/11/2024, acquisita al protocollo generale col n. 58073 del 18/11/2024, ammontante a complessivi € 217.239,00 Iva compresa, di cui € 197.490,00 per imponibile ed € 19.749,00 per iva al 10%, corrispondente al SAL n. 5-bis inerente all'aggiornamento prezzi del SAL n. 5;

Visto:

- Il DURC *Numero Protocollo INPS_42913816* scadente in data 07/02/2025, dal quale la ditta in questione risulta regolare ai fini contributivi e previdenziali;
- Il certificato dell'Agenzia delle Entrate I.U.R. n. 202400004758201 dal quale la ditta in questione risulta "soggetto non inadempiente";
- Le verifiche "Sogert" e "Geset" con esito "negativo", eseguite in esecuzione alla nota del Settore Finanziario dell'Ente per il contrasto all'evasione locale,

Visti:

- Il D.L. 17 maggio 2022, n. 50 (detto anche "D.L. Aiuti"), convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2022 n. 91;
- 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

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

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 di € 217.239,00 (di cui € 197.490,00 per imponibile ed € 19.749,00 per iva al 10%) corrispondente alla fattura n. 50 del 15/11/2024, Reg. Int. n. 3593 del 22/11/2024, acquisita al protocollo generale col n. 58073 del 18/11/2024, di pari importo, corrispondente al SAL n. 5-bis inerente all'aggiornamento prezzi del SAL n. 5;

DI IMPUTARE la spesa complessiva sul Capitolo 21092/02 - Imp. N°800/2024 (Pren. 81/2023) 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	Importo	Cap. uscita	Impegno contabile
Rep. N.3780	dal 30/04/2024 al 30/08/2024	2024	€ 217.239,00	21092/02	800/2024

DI DARE ATTO che la spesa rientra nei programmi di pagamento, ed è finanziata con fondi TAV, 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 (POR CAMPANIA FESR 2014-2020-ASSE X-P.I.C.S.);

DI ACCREDITARE a favore della ditta ROMANO COSTRUZIONI & C. SRL (P.IVA 01287091217 e C.F. 03351760636), la somma complessiva di € 197.490,00 presso la UNICREDIT SPA cod. IBAN: IT64A0200803483000005225926 (conto dedicato).

DI DISPORRE l'accantonamento di € 19.749,00 ai fini della liquidazione dell'IVA a favore dell'Erario ai sensi della L. n.190 del 24/12/2014.

DI DARE ATTO che il contraente risulta informato dell'applicazione dello Split Payment ai fini della liquidazione della fattura suddetta;

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](#).

DI DISPORRE:

- 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 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;

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;
- Durc;
- Liberatoria;
- Verifiche Geset e Sogert.

Il Dirigente del Settore Lavori Pubblici
Ing. Nunzio BOCCIA