



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

DIRETTORE GENERALE/
DIRIGENTE UFFICIO/STRUTTURA

Michele PALMIERI

DIRIGENTE SETTORE

DIRIGENTE UOS

Nicola DI BENEDETTO

DECRETO N°	DEL	DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT.	SETTORE	UOS
72	27/02/2026	213	00	00

Oggetto:

Intervento “Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati (SA) – Opere di tipo A-B1 – Primo Stralcio Funzionale”. Approvazione atti contabili XXXVI SAL per lavori eseguiti a tutto il giorno 31 gennaio 2026 – Approvazione Certificato Str aordinario 36 bis - Approvazione certificato n. 5 ristoro oneri smaltimento - Liquidazione in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. della fattura per lavori n. 33 del 18 febbraio 2026 – scadenza 25 marzo 2026 - e della fattura per ristoro oneri smaltimento n. 34 del 18 febbraio 2026 – scadenza 25 marzo/2026 - CUP I86D04000030006 - CIG 023732244E – SURF 17030BP000000001.

IL DIRIGENTE

PREMESSO CHE:

- a. con Ordinanza n. 1025 del 13.11.2008 è stata disposta la presa d'atto del progetto definitivo delle opere di tipo A-B1, B2-C, l'approvazione in linea tecnica del progetto esecutivo delle opere di tipo A-B1 e l'approvazione in linea tecnica ed economica del progetto esecutivo di 1° stralcio funzionale delle "Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati, opere di tipo A-B1" per l'importo omnicomprensivo dell'intervento di € 26.077.289,81;
- b. con Ordinanza n. 1162 del 06.05.2009 i lavori "Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati – Opere di tipo A-B1 – I stralcio funzionale" sono stati aggiudicati alla Società Iter Gestioni e Appalti SpA con il ribasso del 32,370% e per il prezzo complessivo di € 13.571.812,08 di cui € 11.872.401,25 per lavori a corpo al netto del ribasso, € 20.965,30 per prestazioni in appalto a netto del ribasso ed € 1.678.445,53 per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso;
- c. l'intervento riguardante il completamento della rete fognaria del comune di Scafati, insieme ad altri, è stato incluso nel piano complessivo della gestione commissariale per il superamento del contesto di criticità del fiume Sarno approvato con Ordinanza commissariale n. 1719 del 28.12.2012, e la sua attuazione subordinata all'acquisizione delle necessarie risorse finanziarie;
- d. la Regione Campania, nell'ambito della strategia dell'Asse 1 - Obiettivo Operativo 1.4 del POR Campania FESR 2007/13, ha inteso garantire un adeguato livello di servizio attraverso il completamento delle opere del ciclo integrato delle acque;
- e. i criteri di selezione delle operazioni da finanziare nell'ambito del POR Campania FESR 2007-2013, approvati con D.G.R. n. 1663/2009, stabiliscono, relativamente all'Asse 1 - Obiettivo Operativo 1.4, di dare priorità agli interventi che garantiscono continuità ed efficienza nella distribuzione delle risorse idriche per gli usi civili;
- f. a fronte dell'attuale sfavorevole contesto economico di riferimento la Giunta regionale ha approvato la D.G.R. n. 148 del 27/05/2013, nell'intento di fornire un impulso all'accelerazione della spesa del POR Campania FESR 2007-2013, individuando come ambiti prioritari di intervento l'ambiente, il sostegno al tessuto produttivo, l'efficientamento energetico, i trasporti sostenibili, la ricerca, l'innovazione e lo sviluppo urbano;
- g. il POR Campania FESR 2007-2013, cap. 5.3.1 "Selezione delle operazioni", punto 4), prevede, tra le modalità di individuazione del beneficiario e delle operazioni da finanziare, le "Procedure concertative/negoziali";
- h. la D.G.R. n. 378 del 24/09/2013, di attuazione della citata D.G.R. n. 148/2013, ha ritenuto selezionabili, in prevalenza con procedura negoziale, progetti di immediata attuazione, con crono-programmi coerenti con i termini di ammissibilità della spesa e con gli orientamenti di chiusura di cui alla Decisione C (2013) 1573 del 20/03/2013;
- i. l'Arcadis, individuata con OCDPC n. 75 del 5.4.2013 quale amministrazione competente al coordinamento delle attività necessarie al completamento degli interventi da eseguirsi nel contesto di criticità di natura socio-economico-ambientale determinatasi nel bacino idrografico del fiume Sarno, ha rappresentato l'esigenza di realizzare i lavori di completamento, adeguamento e funzionalizzazione delle reti fognarie dei comuni di seguito indicati, inseriti nel piano complessivo degli interventi approvati con ordinanza n. 1719 del 28.12.2012 del Commissario delegato ex OPCM n. 4016/2012 - Scafati (SA); Boscoreale (NA); Calvanico (SA); Siano (SA).
- j. in data 02.01.2014 è stato siglato il Protocollo d'Intesa tra il Presidente della Giunta regionale della Campania e l'Arcadis per l'attuazione, tra gli altri, dell'intervento in oggetto, il cui finanziamento è stato approvato con la delibera n. 496 del 22.11.2013;
- k. in particolare, per l'intervento in oggetto, denominato "Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati (SA) – Opere di tipo A-B1", 1° stralcio funzionale, è stato attribuito un finanziamento pari a complessivi € 19.059.491,37;
- l. con verbale in data 21.11.2013 acquisito al protocollo del Commissario Arcadis in pari data al n. 1261, l'Impresa ITER GESTIONI e APPALTI SpA, aggiudicataria dell'appalto in oggetto, ha

- dichiarato di impegnarsi ad eseguire i lavori agli stessi prezzi patti e condizioni di cui all'aggiudicazione intervenuta con ordinanza commissariale n. 1162 del 06.05.2009;
- m. al punto 5 della citata delibera n. 496 del 22.11.2013 è stato stabilito di "demandare ai dirigenti *ratione materiae* l'istruttoria finalizzata all'emissione del decreto di ammissione a finanziamento per gli interventi [...] che determinerà l'effettiva modifica della fonte finanziaria dei singoli progetti";
- n. con determinazione n. 151 del 26.03.2014 è stato nominato l'ing. Gennaro Dean Salzano, funzionario Arcadis, quale responsabile del procedimento ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.;
- o. con Decreto Dirigenziale n. 233 del 02.04.2014 l'intervento in oggetto è stato ammesso al finanziamento sulle risorse del POR Campania FESR 2007/2013 – Obiettivo operativo 1.4 per l'importo di euro 19.059.491,37 (I86DC4000030006, codice SMILE 75);
- p. con il medesimo Decreto Dirigenziale n. 233 del 02.04.2014 è stato approvato lo schema di convenzione tra il Dirigente *ratione materiae* e Arcadis, a definizione delle condizioni che regolano il finanziamento dell'intervento, così come da Manuale di Attuazione del POR Campania FESR 2007/2013;
- q. la D.G.R. n. 46 del 09.02.2015 ha previsto misure di salvaguardia delle operazioni in overbooking da allocare, previa verifica di compatibilità e anche a seguito di suddivisione in fasi, a valere sulle risorse del Piano Azione Coesione e/o del Fondo Sviluppo Coesione e/o del POR Campania FESR 2007/2013 e/o POR Completamento 2014/2020 ovvero Programma di Azione e Coesione 2014/2020 ovvero Programma Parallelo 2014/2020;
- r. con determinazione del Direttore Generale n.131 del 14/04/2015 è stato approvato il documento di aggiornamento catastale del piano di esproprio e di revisione delle indennità espropriative predisposto dall'Amministrazione, e conseguentemente è stato rimodulato il quadro economico dell'intervento nella parte relativa alle somme a disposizione;

VISTO che

- a. con la medesima determinazione del Direttore Generale n. 131 del 14/04/2015 è stata disposta, ai fini della dichiarazione di pubblica utilità dell'opera, la riapprovazione del progetto definitivo ed esecutivo delle opere di tipo A-B1 e B2-C, la riapprovazione in linea tecnica ed economica del progetto definitivo ed esecutivo "Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati" - opere di tipo A-B1 – 1° stralcio, articolato secondo il seguente quadro economico:

A	Lavori e prestazioni in appalto	
A1	Lavori a corpo	€ 11.872.401,25
A2	Corrispettivo per attività espropriative	€ 20.965,30
A3	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 1.678.445,53
	Totale lavori	€ 13.571.812,08
B	Somme a disposizione	
B1	Esplorazioni archeologiche	€ 140.000,00
B2a	Oneri per spostamenti, attraversamenti sottoservizi, allacciamenti ai pubblici servizi	€ 1.099.388,64
B2b	Oneri per l'allestimento a spazio pubblico ricreativo della vasca volano VV23	€ 98.469,78
B3	Imprevisti	€ 100.000,00
B4	Spese generali	€ 944.399,22
	Totale somme a disposizione	€ 2.382.257,64
C	Espropri	€ 1.233.627,93
D	IVA	€ 1.871.793,72
	Totale costo del Progetto	€ 19.059.491,37

- b. con la medesima determinazione del Direttore Generale n. 131 del 14/04/2015 è stato approvato il piano particellare di esproprio grafico e descrittivo necessario per la realizzazione delle "Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati" – Opere di tipo A-B1 – I stralcio funzionale, in esito all'aggiornamento del piano particellare descrittivo, relativo alle ditte catastali e alla revisione delle indennità espropriative, per un importo complessivo delle indennità espropriative di € 1.233.627,93 ricompreso alla voce C - Espropri del quadro

economico anzidetto, è stato imputato l'importo complessivo di €. 19.059.491,37 al capitolo n. 537 del bilancio ARCADIS e, lo stesso il provvedimento stato trasmesso ai comuni di Scafati e San Marzano sul Sarno per l'apposizione del vincolo preordinato all'esproprio, ai sensi dell'art. 10 comma 2 e dell'art. 19 comma 2 e seguenti del DPR 327/2001 e s.m.i. ed in ottemperanza al comma 4 dell'art. 106 del DPR 207/2010;

- c. con decreto dirigenziale n. 267 del 21.04.2015 a seguito della rimodulazione del quadro economico disposta con determinazione del Direttore Generale n. 131/2015 e alla luce delle disposizioni di cui alla D.G.R. n. 46/2015 è stato revocato il D.D. 233/2014 e ammesso al finanziamento l'intervento oggetto del presente atto sulle risorse del POR Campania FESR 2007/2013 – Obiettivo Operativo 1.4 per l'importo di euro 19.059.491,37 e con il su indicato D.D. è stata demandata alla Autorità di Gestione del POR Campania FESR l'impegno di spesa e la contestuale liquidazione in favore di ARCADIS dell'importo di € 3.811.898,27 pari al 20% del costo ammesso a finanziamento nonché approvato lo schema di Convenzione tra Regione Campania ed ARCADIS;
- d. in data 29/04/2015 è stata sottoscritta la convenzione tra il Responsabile ratione materiae della Regione Campania, designato con D.P.G.R. n. 139/2013 e l'ARCADIS individuata mediante D.G.R. 496 del 22/11/2013 convenzione trasmessa con prot. 4882 del 29.04.2015;
- e. con determinazione del Direttore Generale Arcadis n. 207 del 19/5/2015 si è preso atto della modifica della denominazione dell'aggiudicataria da "ITER Gestioni e Appalti S.p.A." a "ITERGA Costruzioni Generali S.p.A." nonché modificato parzialmente l'art. 33 del Capitolato Speciale d'Appalto determinando le rate di acconto sulla base degli stati di avanzamento emessi ogni qualvolta risulti che l'impresa abbia eseguito lavori e forniture per un importo pari ad € 580.000,00 (cinquecentottantamila/00) al netto delle ritenute;
- f. in data 19.05.2015 è stato stipulato il contratto rep. 99, registrato presso l'ufficio territoriale di Pagani in data 10 giugno 2016 Serie: 1T numero 5039;
- g. con determinazione del Direttore Generale Arcadis n. 410 del 01/10/2015 nel prendere atto della cessione pro solvendo di credito a favore della Banca Popolare di Ancona S.p.A. veniva pagata l'anticipazione d'appalto ai sensi dell'art. 140 c. 2 del D.P.R. 207/2010 per l'importo complessivo di € 746.449,66;
- h. con decreto del Direttore generale ARCADIS n. 5 del 04.12.2015 sono stati nominati in qualità di Responsabile del procedimento e Direttore dei lavori l'Ing. Flavio De Martino e l'ing. Mario Gaeta in sostituzione rispettivamente dell'ing. Gennaro Salzano e dell'ing. Daniele Marzano;
- i. con note prott. ARCADIS n. 9126/2015, n. 11275/2015 e n. 11935/2016 si autorizzava l'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al sub appalto di alcune parti dell'intervento alle imprese Edilmediterranea S.a.s. di Andrea Di Lauro, I.D. Teach S.r.l.(iscritta alla white list della Prefettura di Napoli) e CAS.MA s.r.l.;
- j. con determinazione del Direttore Generale Arcadis n. 318 del 26/07/2016 sono stati approvati gli atti contabili al 1° S.A.L. per lavori eseguiti a tutto il 15 aprile 2016, per un importo lordo complessivo di € 604.560,00 nonché il certificato di pagamento n. 1 dal quale, al netto delle detrazioni e del ribasso d'asta, è risultata la rata di pagamento di € 550.400,00 oltre IVA al 10%;
- k. con determinazione del Direttore Generale Arcadis n. 425 del 7/10/2016 è stata approvata la Perizia di variante il cui quadro economico rimodulato è il seguente:

A	Lavori e prestazioni in appalto	
A1	Lavori a corpo	€ 12.203.470,65
A1.1	Lavori a misura	€ 145.863,83
A2	Corrispettivo per attività espropriative	€ 20.965,30
A3	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 1.745.871,25
	Totale lavori	€ 14.116.171,03
B	Somme a disposizione	
B1	Esplorazioni archeologiche	€ 140.000,00
B2a	Oneri per spostamenti, attraversamenti sottoservizi, allacciamenti ai pubblici servizi	€ 598.737,13
B2b	Oneri per l'allestimento a spazio pubblico ricreativo della vasca volano VV23	€ 98.469,78

B3	Imprevisti	€	100.000,00
B4	Spese generali	€	944.399,22
	Totale somme a disposizione	€	1.881.606,13
C	Espropri	€	1.233.627,93
D.1	IVA - 10% su Lavori	€	1.409.520,57
D.2	IVA - 22% su A3, B1, B2, B3 e B4	€	418.565,71
	Totale costo del Progetto	€	19.059.491,37

CONSIDERATO altresì che

- a. con determinazione del Direttore Generale Arcadis n. 563 del 21/12/2016 sono stati approvati gli atti contabili al 2° S.A.L. per lavori eseguiti a tutto il 14 ottobre 2016, per un importo lordo complessivo di € 1.652.221,39 nonché il certificato di pagamento n. 2 dal quale, al netto delle detrazioni e del ribasso d'asta, è risultata la 2^a rata di pagamento di € 550.400,00 oltre IVA al 10%;
- b. con Determinazione del Direttore Generale ARCADIS n. 163 del 23 marzo 2017 è stato nominato, in sostituzione dell'ing. Flavio De Martino, Responsabile del Procedimento l'arch. Giulio Espero, funzionario in servizio;
- c. con determinazione del Direttore Generale Arcadis n. 283 del 22 maggio 2017 sono stati approvati gli atti contabili al 3° S.A.L. per lavori eseguiti a tutto il 10 marzo 2017, per un importo lordo complessivo di € 2.524.720,64 nonché il certificato di pagamento n. 3 dal quale, al netto delle detrazioni e del ribasso d'asta, è risultata la 3^a rata di pagamento di € 580.960,00 oltre IVA al 10%;
- d. la D.G.R. n. 261 del 15.05.2017, pubblicata sul BURC n. 43 del 29.05.2017 con la quale la Giunta regionale ha disposto l'attribuzione ratione materiae degli interventi ex O.P.C.M. 4016/2012 in titolarità della sopprimenda ARCADIS, alla Direzione Generale per l'Ambiente, la Difesa del Suolo e l'Ecosistema (50-06), e conseguentemente anche dell'intervento denominato "Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati (SA) – Opere di tipo A-B1" 1° stralcio funzionale";
- e. con Legge Regionale n. 6 del 15.05.2024 è stato disciplinato, nel rispetto dell'articolo 117 della Costituzione, in conformità ai principi del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche), l'ordinamento amministrativo degli uffici della Giunta regionale e degli uffici di diretta collaborazione degli organi di indirizzo politico;
- f. con DGR n. 408 del 31.07.2024 è stata approvata, in attuazione della Legge Regionale n. 6 del 15 maggio 2024, l'articolazione in Settori e Unità operative delle strutture amministrative di cui agli allegati A e B, parte integrante e sostanziale della medesima deliberazione, contenenti le denominazioni e le competenze degli Uffici ordinamentali della Giunta regionale;
- g. con DGR n. 620 del 11.09.2025, è stata modificata la titolarità gestionale dei capitoli di entrata e di spesa come definita con la Deliberazione di Giunta n. 519 del 1° agosto 2025 "Approvazione Bilancio Gestionale 2025/2027 Assestato in esecuzione della Legge regionale n. 14 del 31.07.2025 recante "Assestamento del Bilancio di previsione 2025/2027 e Variazione al Bilancio della regione Campania", assegnandoli alla Direzione Generale Difesa del Suolo, Ecosistema e Sostenibilità e ai correlati Settori ed UOS;

CONSIDERATO altresì che

- a. con decreto del Direttore Generale per l'Ambiente, la Difesa del Suolo e l'Ecosistema della Regione Campania n. 275 del 28 luglio 2017 sono stati approvati gli atti contabili inerenti il S.A.L. n. 4, da cui risulta che l'importo lordo dei lavori eseguiti a tutto il 31 maggio 2017, comprensivo degli oneri della sicurezza è pari ad € 3.524.720,64, mentre al netto del ribasso e comprensivo egli oneri della sicurezza risulta pari ad € 2.400.185,10;
- b. con determinazione del Commissario Liquidatore Arcadis n. 25 del 03 agosto 2017, preso atto del cennato decreto dirigenziale n. 275/2017, si è proceduto a pagare in favore dell'impresa appaltatrice ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, tramite bonifico bancario sul conto corrente dedicato con IBAN

IT *****OMISSIS***** presso Banca Popolare di Ancona, Filiale di Napoli, l'importo di € 587.210,00 per lavori e somministrazioni al IV SAL a fronte del certificato di pagamento n. 4 e della fattura n. 9/EL del 29.06.2017, nonché a versare all'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015, € 58.721,00 per I.V.A. al 10%;

- c. in data 14 settembre 2017 il R.u.p. ha emesso il certificato di pagamento n. 5 dal quale è risultato che dai complessivi € 3.200.525,07 per lavori già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0.5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 5° S.A.L. ammonta a complessivi € 756.730,00 oltre IVA;
- d. giusta decreto n. 452 del 03/10/2017, il Direttore Generale per l'Ambiente, la Difesa del Suolo e L'Ecosistema (50-06), della Regione Campania, ha disposto tra l'altro di approvare gli atti contabili relativi al V SAL dei lavori in oggetto e di liquidare a favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. il relativo credito per lavori eseguiti a tutto il 31 luglio 2017 di importo complessivo pari ad € 831.963,00 di cui € 756.330,00 per imponibile ed € 75.663,00 per IVA al 10%, di demandare, al Commissario Liquidatore ARCADIS anche alla luce della attuale disponibilità di cassa sul corrispondente capitolo di spesa complessivamente pari ad €. 533.810,42 il pagamento all'impresa appaltatrice ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, tramite bonifico bancario sul conto corrente dedicato con IBAN IT *****OMISSIS***** presso Banca Popolare di Ancona, Filiale di Napoli, dell'importo di €. 485.282,20 quale acconto sui lavori e somministrazioni al V SAL, nonché il versamento all'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015, della corrispondente I.V.A. pari ad €. 48.528,22 al 10%;
- e. con determinazione del commissario Liquidatore Arcadis n. 54 del 12/10/2017 si è provveduto a pagare all'impresa appaltatrice ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, tramite bonifico bancario sul conto corrente dedicato con IBAN IT *****OMISSIS***** presso Banca Popolare di Ancona, Filiale di Napoli, l'importo di €. 485.282,20 per lavori e somministrazioni al V SAL a fronte del certificato di pagamento n. 5 e della fattura n. 15/EL del 04/10/2017, nonché a versare all'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015, €. 48.528,22 per I.V.A. al 10%;

PRESO ATTO che

- a. giusta Deliberazione di Giunta Regionale n. 720 del 21/11/2017 si è provveduto a:
 - a.1. dare atto che la dotazione finanziaria residuale dell'Obiettivo Specifico 6.3 del POR FESR 2014/2020 presenta sufficiente disponibilità, alla luce della complessiva programmazione regionale già gravante su detto Obiettivo Specifico, per il finanziamento per € 15.247.593,10 dell'operazione denominata "Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati (SA) – Opere di tipo A-B1" 1° stralcio funzionale" con beneficiario la Regione Campania – Direzione Generale per l'Ambiente, la Difesa del Suolo e l'Ecosistema (50.06) per effetto dell'attribuzione dell'operazione in titolarità operata con D.G.R. n. 261/2017;
 - a.2. istituire i capitoli di spesa POR, correlati ai capitoli di entrata 1512-1514-1516, come indicati nell'allegato A, la cui titolarità è assegnata alla U.O.D. 50.06.09 "Impianti e reti del ciclo integrato delle acque di rilevanza regionale. Gestione degli impianti regionali del ciclo dei rifiuti" della DG 50.06 "Direzione Generale per l'Ambiente, la Difesa del Suolo e l'Ecosistema";
 - a.3. iscrivere, ai sensi dell'art.4, co.2, lett. a), della legge regionale del 20 gennaio 2017, n. 4, la somma complessiva di € 15.247.593,10, di cui € 298.158,58, in termini di competenza e di cassa, per l'esercizio finanziario 2017 e € 14.949.434,52, in termini di competenza, per l'esercizio finanziario 2018 nel bilancio di previsione 2017-2019, nel bilancio gestionale 2017-2019, nel documento tecnico di accompagnamento al bilancio finanziario

per il triennio 2017-2019, come riportato nell'allegato B);

a.4. di demandare al Responsabile dell'Obiettivo specifico 6.3 di porre in essere gli adempimenti consequenziali;

b. giusta Decreto Dirigenziale n. 730 del 06/12/2017, il Responsabile dell'Obiettivo specifico 6.3 ha provveduto tra l'altro ad ammettere a finanziamento il completamento dell'intervento "Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati (SA) – Opere di tipo A-B1" 1° stralcio funzionale" con Beneficiario Regione Campania – Direzione Generale per l'Ambiente, la Difesa del Suolo e l'Ecosistema (50.06) per effetto dell'attribuzione dell'operazione in titolarità operata con D.G.R. n. 261/2017, per un importo complessivo pari ad €. 15.247.593,10 come di seguito articolato:

	VOCI DI SPESA	QUADRO ECONOMICO COMPLESSIVO	QUADRO ECONOMICO RISORSE POR FESR 2014/2020
A	Lavori e prestazioni in appalto		
A1	Lavori a corpo	€ 12.203.470,65	
A1.1	Lavori a misura	€ 145.863,83	
A2	Corrispettivo per attività espropriative	€ 20.965,30	
A3	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 1.745.871,25	
	Totale lavori	€ 14.116.171,03	€ 10.684.128,23
B	Somme a disposizione		
B1	Esplorazioni archeologiche	€ 140.000,00	€ 132.352,05
B2a	Oneri per spostamenti, attraversamenti sottoservizi, allacciamenti ai pubblici servizi	€ 598.737,13	€ 577.960,70
B2b	Oneri per l'allestimento a spazio pubblico ricreativo della vasca volano VV23	€ 98.469,78	€ 98.469,78
B3	Imprevisti	€ 100.000,00	€ 100.000,00
B4	Spese generali	€ 944.399,22	€ 942.570,98
	Totale somme a disposizione	€ 1.881.606,13	
C	Espropri	€ 1.233.627,93	€ 1.233.627,93
D.1	IVA - 10% su Lavori	€ 1.409.520,57	€ 1.066.316,29
D.2	IVA - 22% su A3, B1, B2, B3 e B4	€ 418.565,71	€ 412.167,15
	Totale costo del Progetto	€ 19.059.491,37	€ 15.247.593,10

C. con decreto n. 748 del 07/12/2017 del Direttore Generale per l'Ambiente, la Difesa del Suolo e l'Ecosistema della Regione Campania si è provveduto tra l'altro ad:

c.1. impegnare la somma complessiva € 11.752.541,05, di cui € 10.684.128,23 per lavori di cui al contratto rep. n. 99/2015 ed € 1.068.412,82 per la connessa IVA al 10%, in favore dell'ITERGA Costruzioni Generali S.p.A – C.F./P.IVA: 04790171005 con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2017/2019 di cui:

- € 298.158,58 a valere sull'esercizio finanziario 2017;
- € 11.454.382,47 a valere sull'esercizio finanziario 2018;

c.2. liquidare la somma di € 298.152,58, di cui € 271.047,80 di imponibile ed € 27.104,78 per IVA al 10%, in favore dell'ITERGA Costruzioni Generali S.p.A – C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2017/2019 a valere sull'impegno assunto con il presente provvedimento per l'esercizio finanziario 2017, a quietanza della fattura n. 22/EL del 06/12/2017;

c.3. autorizzare l'U.O.D. 50.13.93 "Funzioni di supporto tecnico-operativo – Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" ad emettere ordinativo di pagamento per € 271.047,80 in favore di dell'ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, mediante accredito su conto corrente codice IBAN *****OMISSIS***** intestato alla medesima impresa;

c.4. autorizzare l'U.O.D. 50.13.93 "Funzioni di supporto tecnico-operativo – Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" a provvedere al versamento all'Erario, nei modi e nei termini di legge, della somma di € 27.104,78 a titolo di I.V.A al per la fattura sopra richiamata;

- c.5. stabilire, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica, che l'impegno di cui al presente provvedimento presenta la seguente competenza economica:
- € 298.158,58 dal 01/01/2017 – 31/12/2017;
 - € 11.454.382,47 dal 01/01/2018 – 31/12/2018;
- d. con decreto dirigenziale n. 649 del 19/12/2018 è stata disposta l'integrazione dell'importo di ammissione a finanziamento a valere sulle risorse del POR FESR 2014/2020 per l'importo di euro 3.811.898,27 - Sistemazione contabile della somma di euro 3.811.898,27, già liquidata sulle risorse del PAC e non certificate su detto Programma, a valere sulle risorse del POR FESR 2014/2020;
- e. con decreto n. 232 del 3 maggio 2018 del Direttore Generale per la Difesa del Suolo e l'Ecosistema della Regione Campania si è provveduto:
- e.1. ad approvare gli atti contabili relativi al VI SAL per lavori eseguiti a tutto il 28 febbraio 2018 per l'importo netto pari ad €. 3.760.409,46;
 - e.2. ad approvare ai sensi dell'art. 57 commi a) a.1) e a.2) Dlgs 163/2006, le liste in economia n. 1 e n.2 inerenti le prescrizioni ricevute in ordine al manto di usura dagli enti proprietari di alcune strade interessate dai lavori, per l'importo complessivo netto pari ad €. 68.132,34 oltre iva;
 - e.3. a liquidare e pagare a favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A della fattura n. 7/EL/2018 e del certificato di pagamento n. 6 del 21 marzo 2018, l'importo complessivo di €. 656.947,50 di cui €. 597.225,00 di imponibile ed €. 59.722,5 per iva al 10%;
- f. con decreto n. 453 del 27 settembre 2018 del Direttore Generale per la Difesa del Suolo e l'Ecosistema della Regione Campania si è disposto:
- f.1. di approvare gli atti contabili relativi al VII SAL per lavori eseguiti a tutto il 20 luglio 2018 per l'importo netto pari ad €. 4.383.357,06;
 - f.2. di approvare ai sensi dell'art. 57 commi a) a.1) e a.2), dlgs 163/2006 le liste in economia n.3, n.4 e n.5 inerenti le prescrizioni ricevute in ordine al manto di usura dagli enti proprietari di alcune strade interessate dai lavori, per l'importo complessivo netto pari ad €. 60.870,55 oltre iva;
 - f.3. di liquidare a favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A della fattura n. 27/EL/2018 e del certificato di pagamento n. 7 del 27 luglio 2018, l'importo complessivo di €. 638.562,00 di cui €. 581.420,00 di imponibile ed €. 58.142 per iva al 10%;
- g. con decreto n. 654 del 20 dicembre 2018 del Direttore Generale per la Difesa del Suolo e l'Ecosistema della Regione Campania si è disposto:
- g.1. di approvare l'Ordine di Servizio n. 7 del 03/12/2018 e dei connessi atti contabili relativi al VIII SAL dei lavori di che trattasi eseguiti sino al 10/12/2018 per l'importo netto di €. 5.092.609,84 ricomprendente l'allibrazione in partita provvisoria della fornitura a piè d'opera del 50% delle tubazioni in polietilene spiralato DN 1200 e DN 1400 di cui all'ordine di servizio;
 - g.2. di liquidare per l'effetto, a favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, a fronte del Certificato di Pagamento n. 8 e della fattura n. 39/EL 2018 di importo pari ad €. 737.275,00 di cui €. 670.250,00 di imponibile ed €. 67.025,00 per iva al 10%;
- h. con decreto n. 377 dell'08/08/2019 del Direttore Generale per la Difesa del Suolo e l'Ecosistema della Regione Campania si è disposto:
- h.1. di ratificare la modifica contrattuale temporanea disposta con prot. n. 447860 del 15/07/2019;
 - h.2. di approvare i connessi atti contabili relativi al IX SAL e di liquidare in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A la fattura n. 28EL prot. n. FT/8470/2019 del 01/08/2019 di importo pari ad €. 430.452,00 di cui €. 391.320,00 di imponibile ed €. 39.132,00 per iva al 10%;
- i. con decreto dirigenziale n. 556 del 18/11/2019, del Direttore Generale per la Difesa del Suolo e l'Ecosistema della Regione Campania si è disposto di:
- i.1. approvare i connessi atti contabili relativi al X SAL da quali risulta che l'importo dei lavori eseguiti a tutto a tutto il 31 ottobre 2019 ammonta ad €. 5.648.452,16 oltre €. 129.002,89 per lavori in economia e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 10 del 6/11/2019, ammonta ad €. 202.090;
 - i.2. liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2019, la corrispondente fattura n. 33EL prot. FT/11935/2019 del 08/11/2019 di importo pari ad €. 222.299,00 di cui €. 202.090,00 di imponibile ed €. 20.209,00 per iva al 10%;
- j. con decreto dirigenziale n. 126 del 20 marzo 2020, del Direttore Generale per la Difesa del Suolo e l'Ecosistema della Regione Campania si è disposto di:
- j.1. di approvare i connessi atti contabili relativi al XI SAL dei lavori in oggetto, unitamente alle richiamate Liste in economia n. 6, n. 7, n.8 e n.9, dai quali risulta che l'importo dei lavori eseguiti a tutto a tutto il 15 febbraio 2020 ammonta ad €. 5.820.382,41 oltre €. 46.809,77 per lavori in economia e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 11 del 02/03/2020, ammonta ad €. 209.284,00 oltre IVA,
 - j.2. di liquidare per l'effetto, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005

- con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2020, la corrispondente fattura n. 6/EL prot. FT/2385/2020 del 11/03/2020 di importo pari ad €. 230.212,40 di cui €. 209.284,00 di imponibile ed €. 20.928,40,00 per iva al 10%;

- k. con decreto dirigenziale n. 414 dell'8 ottobre 2020 del Direttore Generale per la Difesa del Suolo e l'Ecosistema della Regione Campania, come rettificato col successivo n. 433/2020, si è disposto:
- k.1. di ratificare la deroga temporanea alle condizioni contrattuali già autorizzata con nota di pari oggetto prot. n. 253316 del 28 maggio 2020;
 - k.2. di approvare per l'effetto i connessi atti contabili relativi al XII SAL dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto a tutto il 3 agosto 2020 ammonta ad €. 5.961.662,14 e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 12 del 30/09/2020, ammonta ad €. 133.510,00 oltre IVA,
 - k.3. di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2020, la corrispondente fattura n. 22/EL prot. FT/8838/2020 del 06/10/2020 di importo pari ad €. 146.861,00 di cui €. 133.510,00 di imponibile ed €. 13.351,00 per iva al 10%;
- l. con decreto dirigenziale n. 494 del 12 novembre 2020, si è disposto:
- l.1. di ratificare l'accoglimento della richiesta di ulteriore anticipazione contrattuale di cui alla nota prot. n. 288777 del 19/06/2020;
 - l.2. di erogare per l'effetto l'importo complessivo di €. 550.000,00 in favore dell'appaltatore ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, a titolo di adeguamento dell'anticipazione contrattuale sull'importo contrattuale residuo a meno dei lavori non immediatamente eseguibili come specificati con nota prot. n. 313410 del 03/07/2020;
 - l.3. di liquidare pertanto l'importo complessivo di €. 550.000,00 in favore dell'appaltatore ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2020, la corrispondente fattura n. 27/EL del 29/10/2020 n. FT/9765/2020 del 04/11/2020 N. RUF 2110010659 di importo pari ad €. 550.000,00 di cui €. 50.000,00 per iva al 10% in regime di scissione dei pagamenti;
- m. con decreto dirigenziale n. 551 del 2 dicembre 2020, si è disposto:
- m.1. di approvare ai sensi dell'art. 57 dlgs 163/2006 comma 5 lett a (a.1, a.2), le liste in economia n. 10, 11,12 e 13 per complessivi €. 84.375,56, quale importo delle liste in economia per il tappetino bituminoso (nr 10 via Passanti , nr 11 via Aquino , nr 12 via Tricino e nr 13 via Martiri D'Ungheria) come ordinato dall'amministrazione comunale di Scafati in sede di rilascio di autorizzazione alla chiusura delle rispettive sedi stradali ;
 - m.2. di approvare per l'effetto i connessi atti contabili relativi al XIII SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto a tutto il 27 novembre 2020 ammonta ad €. 6.385.459,77 per lavori e liste in economia (6'125'271,56 per lavori ed €. 260.188,21 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 13 del 30/11/2020, ammonta ad €. 223.135,00 oltre IVA,
 - m.3. di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2020, la corrispondente fattura n. 30/EL del 27/11/2020 assunta al prot. n. FT/10769/2020 del 01/12/2020, di importo pari ad €. 245.448,50 di cui €. 223.135,00 di imponibile ed €. 22.313,50 per iva al 10%;
- n. con decreto dirigenziale n. 73 del 17/02/2021 e successiva modifica/integrazione n. 102 dell'8 marzo 2021, si è disposto di:
- n.1. di prendere atto della cessione del credito di cui alla nota assunta agli atti della Direzione Generale 50.06.00 in data 03/03/2021 al prot. n. 0118022, a rogito del Notaio Ludovico Maria Capuano in data 12 febbraio 2021 rep 9153 racc, 5131, con il quale la ditta appaltatrice Iterga Costruzioni Generali S.p.A ha ceduto alla ***OMISSIS*** S.p.a. CF e P.Iva **OMISSIS** i crediti derivanti dall'esecuzione del contratto di appalto di che trattasi
 - n.2. di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2020, la corrispondente fattura 5/EL del 09-02/2021 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/1232/2021 del 11/02/2021 di importo pari ad €. 129.549.20 di cui €. 117.772,00 di imponibile ed €. 11.777,20 per iva al 10%;
 - n.3. di autorizzare l'U.O.D. 50.13.93 "Funzioni di supporto tecnico-operativo – Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" ad emettere ordinativo di pagamento per:
- € 117.772,00 in favore della Cessionaria ***OMISSIS*** S.p.a. CF e P.Iva **OMISSIS**,
mediante accredito su conto corrente codice IBAN *****OMISSIS***** intestato

alla medesima cessionaria;

- € 11.777,2 per I.V.A al 10% quale versamento in favore dell'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015;

O. con decreto dirigenziale n. 169 del 12/04/2021 si è disposto

O.1. approvare l'ordine di servizio del 23 febbraio 2021, prot. n. 118595 del 03/03/2021 e, per l'effetto, gli atti contabili relativi al XV SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto a tutto il 31 marzo 2021 ammonta ad €. 6.821.338,53 per lavori e liste in economia (6.591.150,32 per lavori ed €. 260.188,21 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 15 del 05/02/2021, ammonta ad €. 277.769,00 oltre IVA;

O.2. autorizzare l'U.O.D. 50.13.93 "Funzioni di supporto tecnico-operativo – Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" ad emettere ordinativo di pagamento per:
- € 277.769,00 in favore della Cessionaria ***OMISSIS*** S.p.a. CF e P.Iva **OMISSIS**,
mediante accredito su conto corrente codice IBAN *****OMISSIS***** intestato alla medesima cessionaria;

- € 27.776,90 per I.V.A al 10% quale versamento in favore dell'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015

P. con decreto dirigenziale n. 434 del 22/07/2021 si è disposto:

P.1. di approvare gli atti contabili relativi al XVI SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto a tutto il 30 giugno 2021 ammonta ad €. 6.994.640,17 per lavori e liste in economia (6.734.451,96 per lavori ed €. 260.188,21 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 16 del 15 luglio 2021, ammonta ad €. 121.529,00 oltre IVA; nonché liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2020, la corrispondente fattura 24/EL del 15/07/2021 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. n. FT/6724/2021 del 19/07/2021 di importo pari ad €. 133.681,90 di cui €. 121.529,00 di imponibile ed €. 12.152,90 per iva al 10%

P.2. di autorizzare l'U.O.D. 50.13.93 "Funzioni di supporto tecnico-operativo – Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" ad emettere ordinativo di pagamento per:
-€ 121.529,00 in favore della Cessionaria *****OMISSIS*****, CF e P.Iva **OMISSIS**,
mediante accredito su conto corrente codice IBAN IT86L0315801600CC0990000706 intestato alla medesima cessionaria;

-€ 12.152,90 per I.V.A al 10% quale versamento in favore dell'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015

Q. con decreto dirigenziale n. 691 del 18 novembre 2021 si è disposto:

Q.1. di approvare gli atti contabili relativi al XVII SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto a tutto il 30 settembre 2021 ammonta ad €.7.210.903,33 per lavori e liste in economia (€. 6.950.715,12 per lavori ed €. 260.188,21 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 17 del 11 novembre 2021, ammonta ad €. 183.412,00 oltre IVA;

Q.2. di liquidare per l'effetto, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2020, la corrispondente fattura 34/EL del 15/11/2021 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. n. FT/10368/2021 del 16/11/2021 di importo pari ad €. 201.753,20 di cui €. 183.412,00 di imponibile ed €. 18.341,20 per iva al 10%

Q.3. di autorizzare l'U.O.D. 50.13.93 "Funzioni di supporto tecnico-operativo – Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" ad emettere ordinativo di pagamento per:
- € 183.412,00 in favore della Cessionaria ***OMISSIS*** S.p.a. CF e P.Iva **OMISSIS**,
mediante accredito su conto corrente codice IBAN *****OMISSIS***** intestato alla medesima cessionaria;

- € 18.341,20 per I.V.A al 10% quale versamento in favore dell'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015

R. Con decreto dirigenziale n. 770 del 03/12/2021, si è disposto di:

R.1. di approvare, ai sensi dell'art. 57 dlgs 163/2006 comma 5 lett a (a.1, a.2), le liste in economia n. 14,15 e 16 di ottemperanza cui all'ordinanza comunale n. 64/2021 ed al corrispondente ordine di servizio prot. n. 496850 del 07/10/2021;

R.2. di approvare per l'effetto gli atti contabili relativi al XVIII SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto a tutto il 30 novembre 2021 ammonta ad €.7.678.644,11 per lavori e liste in economia (€. 7.372.665,70 per lavori ed €. 305.978,41 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 17 del 11 novembre 2021, ammonta ad €. 403.646,00 oltre IVA oltre IVA;

- r.3. di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la corrispondente fattura 39/EL del 2 dicembre 2021 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/11060/2021 del 02/12/2021 di importo pari ad €. 444.010,60 di cui €. 403.646,00 di imponibile ed €. 40.364,60 per iva al 10%
- r.4. di autorizzare l'U.O.D. 50.13.93 "Funzioni di supporto tecnico-operativo – Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" ad emettere ordinativo di pagamento per:
- € 403.646,00 in favore della Cessionaria *****OMISSIS***** S.p.a. CF e P.Iva ****OMISSIS****, mediante accredito su conto corrente codice IBAN *******OMISSIS******* intestato alla medesima cessionaria;
 - € 40.364,60 per I.V.A al 10% quale versamento in favore dell'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015
- S. Con decreto dirigenziale n. 242 del 03/05/2022, si è disposto di:
- s.1 di approvare gli atti contabili relativi al XIX SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 28 febbraio 2022 ammonta a complessivi €.7.853.709,62 per lavori e liste in economia (€. 7.547.731,21 per lavori ed €. 305.978,41 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 19 del 25 marzo 2022, ammonta ad €. 148.470,00 oltre IVA; nonché di liquidare per l'effetto, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la corrispondente fattura 6/EL (SAL XIX) del 12 aprile 2022 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/3525/2022 del 21/04/2022 di importo pari ad €. 163.317,00 di cui €. 148.470,00 di imponibile ed € 14.847,00 per iva al 10%; nonché di liquidare altresì in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2019/2021 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la fattura 5/EL (rimborso spese anticipate alla 2IReteGas) del 12 aprile 2022 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/3523/2022 del 21/04/2022 di importo pari ad €. 48.733,69 di cui €. 39.945,65 di imponibile ed €. 8.788.04 per iva al 22%
- s.2 di autorizzare pertanto l'U.O.D. 50.13.93 "Funzioni di supporto tecnico-operativo – Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" ad emettere ordinativo di pagamento per:
- € 188.415,65 (€ 148.470,00 + € 39.945,65) in favore della Cessionaria **BANCA SISTEMA** S.p.a. CF e P.Iva ****OMISSIS****, mediante accredito su conto corrente codice IBAN *******OMISSIS******* intestato alla medesima cessionaria;
 - € 23.635,04 (8.788,04 per iva al 22% ed €. 14.847,00 per iva al 10%) per I.V.A quale versamento in favore dell'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015;
- t. Con decreto dirigenziale n. 414 del 13 luglio 2022, si è disposto di
- t.1 di approvare gli atti contabili relativi al XX SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 30 aprile 2022 ammonta a complessivi €.7.990.866,90 per lavori e liste in economia (€. 7.684.888,49 per lavori ed €. 305.978,41 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 20 del 30 giugno 2022, ammonta ad €. 116.326,00 oltre IVA;
- t.2 di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2022/2024 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la corrispondente fattura 18/EL (SAL XX) del 07/07/2022 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/6656/2022 del 08/07/2022 di importo pari ad €. 127.958.60 di cui €. 116.326,00 di imponibile ed €. 11.632,60 per iva al 10%;
- t.3 di altresì liquidare in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2022/2024 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la fattura 20/EL (rimborso spese anticipate alla 2IReteGas) del 11 luglio 2022 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/6743/2022 del 11/07/2022 di importo pari ad €. 24.406,23 di cui €. 20.005,11 di imponibile ed €. 4.401,12 per iva al 22%
- U. Con decreto dirigenziale n. 536 del 22 sett 2022, si è disposto di approvare gli atti contabili relativi al XXI SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 30 giugno 2022 ammonta a complessivi 8.106.978,03 per lavori e liste in economia (€. 7.800.999,62 per lavori ed €. 305.978,41 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 21 del 30 giugno 2022, ammonta ad €. 98.474,00 oltre IVA, nonché liquidare in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2022/2024 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la corrispondente fattura n. 28/EL. (SAL XXI) del 16/09/2022 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/8617/2022 del 20/09/2022 di importo pari ad €. 108.321,40 di cui €. 98.474,00 di imponibile ed €. 9.847,40 per iva al 10%, nonché ordinare i relativi pagamenti;
- V. Con decreto dirigenziale n. 649 del 25 ottobre 2022, come rettificato col successivo dd 673 dell'8/11/2022, si è proceduto ad approvare gli atti contabili relativi al XXII SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei

lavori eseguiti a tutto il 31 agosto 2022 ammonta ad €. 8.606.221,45 per lavori e liste in economia ((€. 8.300.243,04 per lavori ed €. 305.978,41 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 22 del 18 ottobre 2022, ammonta ad €. €. 423.408,00 oltre IVA, nonché liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2022/2024 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la corrispondente fattura n. 32/EL. (SAL XXII) del 20/10 /2022 acquisita agli atti della Regione Campania al n. FT/9366/2022 del 21/10/2022 di importo pari ad €. 465.748,80 di cui €. 423.408,00 di imponibile ed €. 42.340,80 per iva al 10%;

- W. Con decreto dirigenziale n. 755 del 28/11/2022, si è proceduto ad approvare gli atti contabili relativi al XXIII SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 31 ottobre 2022 ammonta ad €. 8.919.841,18 per lavori e liste in economia (€. 8.613.862,67 per lavori ed €. 305.978,41 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 23 del 23 novembre 2022, ammonta ad €. 265.981,00 oltre IVA,; nonché ad approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione alla
- *Compensazione per variazione dei prezzi dei materiali da costruzione più significativi per il primo semestre 2021" di cui decreto del MIMS del 11 novembre 2021, pubblicato sulla G.U. n. 279 del 23 novembre 2021 (SAL 14, 15 e 16);*
 - *Compensazione per variazione dei prezzi dei materiali da costruzione più significativi per il secondo semestre 2021" di cui decreto del MIMS del 4 aprile 2022, pubblicato sulla G.U. n. 110 del 12 maggio 2022 (SAL 17 e 18);*
 - *Adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 convertito con legge n. 91 del 15/07/2022 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2022 dei SAL 19, 20, 21, 22 e 23;*
- nonché liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2022/2024 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, l'importo complessivo di €. 1.841.724,50 di cui €. 1.674.295,00 per lavori e somministrazioni ed €. 167.429,50 per iva al 10%,;
- X. Con decreto dirigenziale n. 162 del 22 marzo 2023, si è proceduto ad approvare gli atti contabili relativi al XXIV SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 31 dicembre 2022 ammonta ad €. 9.006.397,80 per lavori e liste in economia (€. 8.700.419,39 per lavori ed €. 305.978,41 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 24 del 13 febbraio 2023, ammonta ad €. 73.409,00 oltre IVA, nonché di approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 convertito con legge n. 91 del 15/07/2022 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2022 del SAL 24; nonché di approvare il connesso certificato di pagamento XXIV BIS emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad €. 134.769,00; ed infine liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2022/2024 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la corrispondente fattura n 6/EL. (SAL XXIV e XXIV bis) del 9 marzo 2023 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/2675/2023 del 13/03/2023 - RUF 2110002368 di importo pari ad €. 228.995,80 di cui €. 208.178,80 di imponibile ed €. 20.817,80 per iva al 10%;
- Y. Con decreto dirigenziale n. 341 del 05/06/2023 si è proceduto ad approvare gli atti contabili relativi al XXV SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 28 febbraio 2023 ammonta ad €. 9.086.604,75 per lavori e liste in economia (€. 8.780.626,34 per lavori ed €. 305.978,41 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 25 del 19 maggio 2023, ammonta ad €. 63.024,00 oltre IVA, nonché di di approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2023 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2023 del sal 25; nonché di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2023/2025 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la corrispondente fattura n 18/EL. (SAL XXV e XXV bis) del 23 maggio 2023 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/5461/2023 del 24/05/2023 RUF 2110004666 di importo pari ad €. 156.090,00 di cui €. 141.900,00 di imponibile ed €. 14.190,00 per iva al 10%;
- Z. Con decreto dirigenziale n. 460 dell'11 luglio 2023, si è proceduto ad approvare gli atti contabili relativi al XXVI SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 30 aprile 2023 ammonta ad €. €. 9.191.507,71 per lavori e liste in economia (€. 8.885.529,30 per lavori ed €. 305.978,41 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 26 del 03 luglio 2023, ammonta ad €. 88.968,00 oltre IVA;di approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'Adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2023 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2023 del sal 26;di approvare il connesso certificato di pagamento XXVI BIS emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad €. 95.395,00 oltre iva; nonché liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2023/2025 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la corrispondente fattura n 23/EL. (SAL XXVI e XXVI bis) del luglio 2023 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/7086/2023 del 10/07/2023 RUF 2110006685 di importo pari ad €. 202.799,30 di cui €. 184.363,00 di imponibile ed €. 18.436,30 per iva al 10%;
- aa. Con decreto dirigenziale n. 666 del 3 ott 2023, si è proceduto ad approvare gli atti contabili relativi al XXVII SAL (SAL e Certificato di pagamento), nonché di approvare ai sensi dell'art. 57 dlgs 163/2006 comma 5 lett a (a.1, a.2), le liste in economia n. 17, 21, 22, 24 e 25 relative a quota parte delle lavorazioni aggiuntive ordinate con la citata nota prot. n. 318589 del 22 giugno 2023 (tappetino stradale e binder come da ordinanze comunali) per un importo di €. 76.050,57, dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 30 giugno 2023 ammonta ad €. 9.349.726,30 per lavori e liste in

economia (€ 8 967 697,32 per lavori di contratto ed € 382.028,98 complessivi per liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0.5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e dell'ulteriore anticipazione del 9,7% e l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 27esimo S.A.L. ammonta a complessivi € 145.737,00 oltre IVA; ad approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all' Adeguaemento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2023 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2023 del sal 27; ad approvare il connesso certificato di pagamento XXVII BIS emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad € 111.349,00 oltre iva; di specificare che pertanto il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad € 282.794,60 di cui € 257.086,00 (€ 145.737,00 + € 111.349,00) per lavori e somministrazioni ed € 25.708,60 (14.573,70 € + 11.134,90 €) per iva al 10%; a liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani sul capitolo di spesa 6312 del bilancio gestionale 2023/2025 a valere sull'impegno n. 3170008031 assunto per l'esercizio finanziario 2018, la corrispondente fattura n 35/EL. (SAL XXVII e XXVII bis) di sett 2023 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/9925/2023 del 20/09/2023 RUF 2110009489 di importo pari ad € 282.794,60 di cui € 257.086,00 di imponibile ed € 25.708,60 per iva al 10%;

bb. Con decreto dirigenziale n. 55 del 12 febb 2024 si è disposto di approvare gli atti contabili relativi al XXVIII SAL (SAL e Certificato di pagamento) nonché di approvare ai sensi dell'art. 57 dlgs 163/2006 comma 5 lett a (a.1, a.2), le liste in economia n. liste in economia n. 18,19,20, 23 e 26 relative a quota parte delle lavorazioni aggiuntive ordinate con la citata nota prot. n. 318589 del 22 giugno 2023 (tappetino stradale e binder come da ordinanze comunali) per un importo di per un importo di € 38.961,81, dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 31/12/2023 ammonta ad € 9.599.771,23 per lavori e liste in economia (€ 9.178.780,44 € per lavori di contratto ed € 420.990,79 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 28 del 15 genn. 2024, ammonta ad € 218.06,00 oltre IVA; nonché di approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione alla Adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2023 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2023 del sal 28 e di approvare il connesso certificato di pagamento XXVIII BIS emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad € 196.710,00 oltre iva al 10%; con il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad € 456.209,60 di cui € 414.736,00 per lavori (€ 218.026,00 + € 196.710,00) ed € 41.473,60 per iva al 10% (€ 21.802,60 € + € 19.671,00); liquidando al contempo in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, la corrispondente fattura n 5-2024. (SAL XXVIII e XXVIII bis) del 29 genn 2024 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/914/2024 del 07/02/2024 RUF 2110001092 di importo pari ad € 456.209,60 di cui € per lavori ed € 41.473,60 per iva al 10%

CC. Con decreto dirigenziale n. 402/2024 e successiva integrazione DD 419 del 29/07/2024, si è disposto di di approvare gli atti contabili relativi al XXIX SAL (SAL e Certificato di pagamento) nonché di approvare ai sensi dell'art. 57 dlgs 163/2006 comma 5 lett a (a.1, a.2), le liste in economia n. n. 27, 28 e n. 29 relative a quota parte delle lavorazioni aggiuntive ordinate dall'amministrazione comunale con le ordinanze prima indicate ORD N° 45 del 21/04/2022 e N° 97 del 05/08/22 Viale della Gloria, ORD N° 130 del 18/11/2022 e N° 75 del 15/06/2023 C.so Nazionale, ORD N° 128 del 18/09/2023 Via Capone, ORD N° 58 del 13/05/2023 Via G. la Pira (tappetino stradale e binder come da ordinanze comunali) per un importo di € 46.608,03 ricompresso nel totale pari ad € 467.598,82 per liste in economia sin qui autorizzate) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 30/04/2024 ammonta ad € 9.599.771,23 per lavori e liste in economia (€ 9.929.596,55 per lavori e liste in economia di cui € 9.461.997,73 per lavori di contratto ed € 467.598,82 complessivi per liste in economia) e che il credito dell'appaltatore, di cui al connesso Certificato di Pagamento n. 29 del 5 luglio 2024, ammonta ad € 286.760,00 oltre IVA; di approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2024 del sal 29; di approvare il connesso certificato di pagamento XXIX Bis emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad € 265.772,00 oltre iva al 10%; di specificare che pertanto il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad € 607.785,63 di cui € 552.532,40 per lavori (€ 286.760,40 + € 265.772,00) ed € 55.253,24 (€ 28.676,04 + € 26.577,20) per iva al 10% ;di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, la corrispondente fattura n 122/2024. (SAL XXIX e XXIX bis) acquisita agli atti della Regione Campania al prot. al prot. n. FT/5387/2024 del 15/07/2024 RUF 2110005204 di importo pari ad € 607.785,20 di cui € 552.532,00 per lavori ed € 55.253,20 per iva al 10%;

dd. Con decreto dirigenziale n. 667 del 13 nov 2024 si è proceduto ad approvare l'ordine di servizio del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299 col quale si è disposto di autorizzare l'esecuzione di lavori di variante nelle more del perfezionamento tecnico amministrativo della medesima, con particolare riferimento:

- alle modalità di riconoscimento, anche in via transattiva, dell'adeguamento tariffario di cui al DI 50/2022 senza decurtazione alea del 10%;
- ai 24 Nuovi Prezzi di cui, n. 10 ottenuti dal tariffario di riferimento, Opere pubbliche per la Regione Campania, e n. 14 da specifiche analisi, cui è stato applicato lo stesso ribasso offerto in sede di gara;
- alla rideterminazione dei corpi d'opera a parità di importo contrattuale;
- al riconoscimento degli oneri di smaltimento

nonché ad approvare, per l'effetto, gli atti contabili relativi al XXX SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 30/09/2024 ammonta ad € 10.174.912,66 per lavori e liste in economia (€ 9.707.313,84 per lavori di contratto ed € 467.598,82 complessivi per liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0.5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e dell'ulteriore anticipazione del 9,7% e l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA

Costruzioni Generali S.p.A. al 30esimo S.A.L. ammonta a complessivi € 208.053,00 oltre IVA; ad approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2024 del sal 30, nonché di dover approvare il connesso certificato di pagamento XXX Bis emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad € 766.745,00 oltre iva al 10%; ed infine liquidare e pagare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, la corrispondente fattura n 184/2024. (SAL XXX e XXX bis) acquisita agli atti della Regione Campania al prot. al prot. n. FT/8024/2024 del 11/11/2024 RUF 2110008073 di importo pari ad €. 1.072.277,80 di cui €. 974.798,00 per lavori ed €. 97.479,80 per iva al 10%;

ee. con decreto dirigenziale n. 43/2025 del 07/02/2025 si è provveduto ad:

- approvare l'ordine di servizio del 19/11/2024 prot. n. PG/2024/549203 (Via Stoppa) e, per l'effetto, gli atti contabili relativi al XXXI SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 31/12/2024 ammonta ad €. 10.603.712,23 per lavori e liste in economia (€. 10.136.113,41 per lavori di contratto ed €. 467.598,82 complessivi per liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0,5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e dell'ulteriore anticipazione del 9,7% e l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 31esimo S.A.L. ammonta a complessivi €. 363.665,00 oltre IVA;
- approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2024 del sal 31, per come calcolato alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299, nonché di dover approvare il connesso certificato di pagamento XXXI Bis emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad €. 585.818,00 oltre iva al 10%;
- approvare gli atti contabili/istruttori Certificato 1 TER (riferiti ai sal 14,15 e 16) predisposti per l'ulteriore adeguamento caro materiali disposto ai sensi del Decreto del MIT del 20 dicembre 2024 pubblicato sulla G.U. del 04/01/2025, per l'importo di €. 42.623,00 oltre iva al 10%;
- specificare che pertanto il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad €. 1.090.656,60. di cui €. 991.506,00 per lavori/imponibile (363.665,00 + 585.218,00 + 42.623,00) ed €. 99.150,60 (36.366,50 + 58.521,80 + 4.262,30 per iva al 10%
- liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, la corrispondente fattura n 26/2025 (SAL XXXI, XXXI bis e 1 ter) acquisita agli atti della Regione Campania al prot. al prot. n. FT/852/2025 del 05/02/2025 RUF 2110000865 di importo pari ad €. 1.090.656,60 di cui €. 991.506,00 per lavori/imponibile ed €. 99.150,60 per iva al 10%;

ff. con decreto dirigenziale n. 257/2025 del 18/04/2025 si è provveduto ad:

- approvare gli atti contabili relativi al XXXII SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 28/02/2025 ammonta ad €. 11.002.671,07 di cui €. 10.535.072,25 per lavori ed €. 467.598,82 per liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0,5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e dell'ulteriore anticipazione del 9,7% e l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 31esimo S.A.L. ammonta a complessivi €. 338.357,00 oltre IVA;
- approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2024 del sal 32, per come calcolato alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299, nonché di dover approvare il connesso certificato di pagamento XXXII Bis emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad €. 593.595,00 oltre iva al 10%;
- approvare gli atti contabili/istruttori nonché il Certificato 1 RIF (riferito al ristoro dei costi di smaltimento dal richiamato Ods sino al 31/01/2025), per l'importo di complessivi € 75.998,00 oltre IVA come per legge al 22%;
- specificare che pertanto il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad €. 1.117.864,76 di cui €. 1.007.950,00 per lavori/imponibile (338.357,00 € + 593.595,00 € + 75.998,00 €) ed €. 109.914,76 € (93.195,20 € + 16.719,56 €) per iva (10% + 22%);
- liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, le corrispondenti: fattura elettronica n. 82/2025 (SAL XXXII et XXXII bis) del 14 aprile 2025 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/2624/2025 del 15/04/2025 RUF 2110002707 ODA 4500003471, di importo pari ad €. 1.025.147,20 di cui €. 931.952,00 per lavori/imponibile ed €. 93.195,20 per iva al 10%; fattura elettronica n. 83/2025 (Ristori costi smaltimento al 31/01/2025) del 14 aprile 2025 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/2626/2025 del 15/04/2025 RUF 2110002708 ODA 4500003472, di importo pari ad €. 92.717,56 € di cui €. 75.998,00 per lavori/imponibile ed €. 16.719,56 per iva al 22%;

gg. con decreto dirigenziale n. 501/2025 del 18/07/2025 si è disposto:

- di approvare gli atti contabili relativi al XXXIII SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 30/04/2025 ammonta ad €. 11.272.022,62 (di cui €. 10.804.423,80 per lavori ed €. 467.598,82 di liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0,5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e dell'ulteriore anticipazione del 9,7% e l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 31esimo S.A.L. ammonta a complessivi €. 228.437,00 oltre IVA;
- di approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i.

Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2024 del sal 33, per come calcolato alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299, nonché di dover approvare il connesso certificato di pagamento XXXIII Bis emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad €. 444.031,00 oltre iva al 10%;

- di approvare gli atti contabili/istruttori nonché il Certificato 2 RIF (riferito al ristoro dei costi di smaltimento dal richiamato Ods sino al 31/01/2025), per l'importo di complessivi € 35.523,00 oltre IVA come per legge al 22%;
- di specificare che pertanto il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad €. 783.052,86 di cui €. 707.991,00 per lavori/imponibile (228.437,00 € + 444.031,00 € + 35.523,00*0 €) ed €. 75.061,86 € (67.246,80 € + 7.815,06 €) per iva (10% + 22%);
- di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, le corrispondenti fatture elettroniche (fattura elettronica n. 122/2025 (SAL XXXIII et XXXIII bis) del 14 luglio 2025 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/4670/2025 del 15/07/2025 RUF 2110004725 ODA 4500003785, di importo pari ad €. 739.714,80 di cui €. 672.468,00 per lavori/imponibile ed €. 67.246,80 per iva al 10%; fattura elettronica n. 123/2025 (Ristori costi smaltimento 30 aprile 2025) del 14 luglio 2025 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. n. FT/4671/2025 del 15/07/2025 RUF 2110004726 ODA 4500003786, di importo pari ad €.43.338,06 € di cui €. 35.523,00 per lavori/imponibile ed €. 7.815,06per iva al 22%);

hh. con decreto dirigenziale n. 70 del 22 ottobre 2025 si è disposto:

- di approvare gli atti contabili relativi al XXXIV SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che l'importo netto dei lavori eseguiti a tutto il 31/07/2025 ammonta ad €. 11.502.509,04 (di cui €. 11.034.910,22 € per lavori ed €. 467.598,82 di liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0.5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e dell'ulteriore anticipazione del 9,7% e l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 34esimo S.A.L. ammonta a complessivi €. 195.475,00 oltre IVA;
- di approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2024 del Sal 34, per come calcolato alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299, nonché di approvare il connesso certificato di pagamento XXXIV Bis emesso dal Responsabile del Procedimento per effetto del quale il credito dell'appaltatore è pari ad €. 631.334,00 oltre iva al 10%;
- di approvare gli atti contabili/istruttori nonché il Certificato 3 RIF (riferito al ristoro dei costi di smaltimento dal richiamato Ods) sino al 31/07/2025, per l'importo di complessivi € 94.236,00 oltre IVA come per legge al 22%;
- di specificare che pertanto il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad €. 1.024.457,82 di cui €. 921.045,00 per lavori/imponibile (195.475,00 € + 631.334,00 € + 94.236,00 €) ed €. 103.412,82 € (82.680,09 € + 20.731,92 €) per iva (10% + 22%);
- di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, le corrispondenti fattura elettronica n. 167/2025 (SAL XXXIV et XXXIV bis) del 13 ottobre 2025 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. FT/0006163/2025 del 15/10/2025 RUF 2110006741 ODA 4500004080 MM 5000005086, di importo pari ad €. 909.489,90 di cui €. 826.809,00 per lavori/imponibile ed €. 82.680,90 per iva al 10%, nonché a fattura elettronica n. 168/2025 (Ristoro costi smaltimento 31 luglio 2025) del 13 ottobre 2025 acquisita agli atti della Regione Campania FT/0006164/2025 del 15/10/2025 RUF 2110006742 ODA 4500004081 MM 5000005087, di importo pari ad €.114.967,92 € di cui €. 94.236,00 per lavori/imponibile ed €. 20.731,92 per iva al 22%;

ii. con decreto dirigenziale 306 del 5 dicembre 2025, si è disposto:

- di approvare gli atti contabili relativi al XXXV SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che, dai complessivi €. 12.261.504,24 (di cui €. 11.713.650,69 per lavori ed €. 547.853,55 per liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0.5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e di tutta l'ulteriore anticipazione concessa giusta decreto dirigenziale n. 494 del 12 novembre 2020 (pari a complessivi €. 500.000,00), l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 35 esimo S.A.L. per lavori a tutto il 14 novembre 2025, ammonta a complessivi €. 713.258,00 oltre IVA;
- di approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2024 del Sal 35, e connesso Certificato XXXV bis per lavori sino al 14/11/2025, di importo pari ad €. 698.947,00 oltre iva al 10%, per come calcolato alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299 ratificato giusta DD 139/2025;
- di approvare, nonché, gli atti contabili/istruttori nonché il Certificato 4 RIF (riferito al ristoro dei costi di smaltimento dal richiamato Ods) sino al 31/10/2025, per l'importo di complessivi € 51.786,00 oltre IVA come per legge al 22%;
- di specificare che pertanto il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad €. 1.616.604,42 di cui €. 1.463.991,00 per lavori/imponibile (713.258,00 € + 698.947,00 € + 51.786,00 €) ed €. 152.613,42 € (141.220,50 € + 11.392,92 €) per iva (10% + 22%);
- di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, le corrispondenti fattura elettronica n. 206/2025 (SAL XXXV et XXXV bis) del 26 novembre 2025 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. FT/0007336/2025 del 01/12/2025 RUF 2110008085 ODA 4500004377 M.M. 5000005572, di importo pari ad €. 1.553.425,50 di cui €. 1.412.205,00 di imponibile ed €. 141.220,50 per iva al 10%; e fattura elettronica n. 207/2025 (Ristoro costi smaltimento 31 ottobre 2025) del 26 novembre 2025 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. FT/0007337/2025 del 01/12/2025 RUF 2110008086, ODA 4500004378, M.M. 5000005573, di importo pari ad €. 63.178,92 € di cui €. 51.786,00 lavori/imponibile ed €. 11.392,92

per iva al 22%;

DATO ATTO CHE

- a. Con la chiusura del POR Campania FESR 2014/2020 al 31/12/2023 i capitoli di spesa ed i relativi impegni all'uopo iscritti, non sono al momento disponibili per le obbligazioni giuridicamente vincolanti dell'appalto di che trattasi.
- b. Con decreto dirigenziale n. 347 del 11 giugno 2025 si è proceduto a di ammettere a finanziamento il completamento dell'operazione "Lavori di potenziamento della rete fognaria in Scafati – Opere di tipo A-B1, 1° stralcio funzionale e Opere di completamento della rete fognaria del Comune di Scafati" - CUP: I86D04000030006 e SURF 24041BP000000015 a valere sulle risorse del PR FESR Campania 2021/2027, Azione 2.5.1 "Promuovere l'accesso all'acqua, l'innovazione tecnologica e gestionale nell'ambito del ciclo integrato delle acque" per l'importo di € 8.023.597,66, come da quadro economico di seguito riportato:

	QE di progetto	CERTIFICAZIONE POR FESR 2014/2020	QE AMMISSIBILE FESR 21/27
Totale lavori	14.116.171,03 €	9.969.012,33 €	4.147.158,70 €
Esplorazioni archeologiche	140.000,00 €		140.000,00 €
Oneri per spostamenti, attraversamenti sottoservizi, allacciamenti ai pubblici servizi	598.737,13 €	20.776,43 €	577.960,70 €
Oneri allestimento a spazio pubblico ricreativo della vasca volano VV23	98.469,78 €		98.469,78 €
imprevisti	100.000,00 €		100.000,00 €
Spese generali	944.399,22 €	883,03 €	943.516,19 €
Espropri	1.233.627,93 €		1.233.627,93 €
IVA - 10% su Lavori	1.409.520,57 €	1.001.318,40 €	408.202,17 €
IVA RESIDUA	418.565,71 €	43.903,52 €	374.662,19 €
TOTALE PROGETTO	19.059.491,37 €	11.035.893,71 €	8.023.597,66 €

- c. La suddetta ammissione a finanziamento non ha ancora generato decreti di impegno specifici;
- d. Con decreto dirigenziale n. 139 del 19 novembre 2025, all'approvazione della Perizia di Variante n. 2 senza aumento di spesa generale né di importo lavori né di quadro economico complessivo, il quale risulta rimodulato come segue:

"Opere di completamento della rete fognaria del comune di Scafati (SA) – Opere di tipo A-B1" 1° stralcio funzionale - QUADRO ECONOMICO				
DESCRIZIONE		IN AFFIDAMENTO	PERIZIA 2015	PERIZIA 2025
A	Lavori e prestazioni in appalto			
	Lavori a corpo	€ 17.554.933,09	€ 18.044.463,51	€ 18.044.048,77
	Lavori a misura		€ 215.679,19	€ 215.679,19
	Corrispettivo per attività espropriative soggetto a ribasso	€ 31.000,00	€ 31.000,00	€ 31.000,00
	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 1.678.445,53	€ 1.745.871,25	€ 1.745.831,70
	Totale a base d'appalto	€ 19.264.378,62	€ 20.037.013,95	€ 20.036.559,66
A1	Lavori a corpo al netto del ribasso d'asta del 32,37%	€ 11.872.401,25	€ 12.203.470,65	€ 12.203.190,16
A1.1	Lavori a misura al netto del ribasso d'asta del 32,37%		€ 145.863,83	€ 145.863,82
A2	Attività espropriative al netto del ribasso d'asta del 32,37%	€ 20.965,30	€ 20.965,30	€ 20.965,30
	Lavori e prestazioni al netto del ribasso d'asta del 32,37%	€ 11.893.366,55	€ 12.370.299,78	€ 12.370.019,29
A3	Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 1.678.445,53	€ 1.745.871,25	€ 1.745.831,70
	Totali compresi oneri della sicurezza non soggetti a ribasso	€ 13.571.812,08	€ 14.116.171,03	€ 14.115.851,02
B	Somme a disposizione			
B1	Esplorazioni archeologiche	€ 140.000,00	€ 140.000,00	€ 60.000,00
B2a	Oneri per spostamenti, attraversamenti sottoservizi, allacciamenti ai pubblici servizi	€ 1.099.388,64	€ 598.737,13	€ 250.000,00
B2b	Oneri per l'allestimento a spazio pubblico ricreativo della vasca volano VV23	€ 98.469,78	€ 98.469,78	€ -
B2c	Oneri derivanti da disposizioni enti competenti territoriali	€ -	€ -	€ 680.000,00
B3	Imprevisti	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 550.000,00
B4	Spese generali	€ 944.399,22	€ 944.399,22	€ 984.344,50

B5	Spese tecniche	€ -	€ -	€ 80.000,00
B6	Incentivi	€ -	€ -	€ 250.000,00
B7	Missioni	€ -	€ -	€ 30.000,00
	Totale somme a disposizione	€ 2.382.257,64	€ 1.881.606,13	€ 2.884.344,50
C	Espropri	€ 1.233.627,93	€ 1.233.627,93	€ 242.000,00
D	IVA	€ 1.871.793,72	1.828.086,29 €	1.817.295,86 €
	di cui IVA 10% di A1-A1.1-A3	€ 1.365.084,68	€ 1.409.520,57	€ 1.477.488,57
	di cui IVA 22% di A2-B1-B2-B3-B4 -B5	€ 506.709,05	€ 418.565,71	€ 339.807,29
	Totale costo del Progetto	€ 19.059.491,37	€ 19.059.491,37	€ 19.059.491,37

CONSIDERATO ALTRESI CHE

- a. con nota prot. n. 253316 del 28 maggio 2020, si autorizzava tra l'altro in deroga temporanea alle vigenti condizioni contrattuali, l'emissione di stati avanzamento con cadenza bimestrale indipendente dall'importo raggiunto, poi ratificato giusto decreto dirigenziale 494/2020;
- b. con nota prot. n. 411292 del 09/09/2020, si autorizzava il sub appalto per la società Impianti e Strutture s.p.a. (tra l'altro iscritto alla White List Prefettura Napoli per le categorie I - II - III - IV - V - VII a far data dal 06/12/2016) con sede in Mariglianella alla via Palermo n.1 P.Iva 07634571211 per lavorazioni afferenti alla fresatura e asfaltatura sedi stradali per un importo di circa €. 100.000,00; con nota prot. n. 0460910 del 17/09/2021 si autorizzava addendum al medesimo subappalto, con successiva nota prot. n. 324698 del 26/06/2023 si autorizzava secondo addendum e da ultimo con nota prot. 007710066 dell'8 febb 2024 si autorizzava ulteriore addendum per complessivi €. 450.000,00;
- c. con nota prot, PG/2025/0104545 del 28/02/2025 si autorizzava il sub appalto alla ditta "P.I.G.I. S.r.l. con sede legale in Frattaminore (NA) alla Via Cavalieri Vittorio Veneto 32/34, iscritta nel registro delle imprese di Napoli al n° 06239571216 cod. fiscale 06239571216 - R.E.A. NA-803325 per lavorazioni afferenti al consolidamento terreni di scavo per un importo di ulteriori €. 50.000,00;
- d. con ordine di servizio del 23 febbraio 2021, prot. n. 118595 del 03/03/2021, si disponeva l'uso di tubazione in polietilene rinforzato Dn 1800 nel tratto denominato 04b020- PM04M30VV5D da realizzarsi su aree di proprietà comunale in adiacenza della chiesa di San Francesco di Paola in Scafati su indicazione della stessa amministrazione comunale, stabilendone al contempo il relativo prezzo di applicazione;
- e. con ordine di servizio del 19 luglio 2021 prot. 382681 del 20/07/2021, si disponeva la realizzazione di una modifica di tracciato in agro di San Marzano sul Sarno al fine ottimizzarne la resa idraulica come concordato con l'amministrazione comunale e con la Gori s.p.a ricomprendente nuovi prezzi e nuovo piano particellare;
- f. con ordine di servizio prot. n. 496850 del 07/10/2021 si disponeva l'ottemperanza all'ordinanza comunale 64/2021 relativa al rispristino (tappetino e binder) della sede stradale di via M. d'Ungheria;
- g. con ordine di servizio prot. n. 318589 del 22 giugno 2023 si disponeva l'ottemperanza all'ordinanza comunale 64/2021 relativa al rispristino (tappetino e binder).
- h. Con ordine di servizio del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299 si è disposto di autorizzare l'esecuzione di lavori di variante nelle more del perfezionamento tecnico amministrativo della medesima, con particolare riferimento:
 - alle modalità di riconoscimento, anche in via transattiva, dell'adeguamento tariffario di cui al DI 50/2022 senza decurtazione alea del 10%;
 - ai 24 Nuovi Prezzi di cui, n. 10 ottenuti dal tariffario di riferimento, Opere pubbliche per la Regione Campania, e n. 14 da specifiche analisi, cui è stato applicato lo stesso ribasso offerto in sede di gara;
 - alla rideterminazione dei corpi d'opera a parità di importo contrattuale;
 - al riconoscimento degli oneri di smaltimento;
- i. Con ordine di servizio del 19/11/2024 prot. n. PG/2024/549203, si è disposto di autorizzare le

lavorazioni afferenti alla rete fognaria di Via Vicinale Stoppa nelle more del perfezionamento tecnico amministrativo della PdV in essere.

- j. Con note prot. 21/DT/ds del 16/01/2025, successiva prot. n. 23/DT/ab del 16/01/2025 e successive integrazioni, l'appaltatore ha comunicato di aver affidato, tra l'altro i servizi di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti provenienti dalle lavorazioni di cantiere alle ditte GE.SA S.r.l. P.IVA 01683910705 (PR_NAUTG_Ingresso_0032645_20250127 silenzio assenzio al 30esimo giorno), e ECOSERVIZI - SERVIZI PER L'AMBIENTE – S.R.L. P.IVA 08507021213 (PR_NAUTG_Ingresso_0032652_20250127 silenzio assenzio al 30esimo giorno)
- k. Il Direttore dei Lavori (nota mail del 12 febbraio 2026) ha emesso il XXXVI SAL dell'intervento in oggetto per lavori eseguiti a tutto il 31 gennaio 2026 per l'importo netto pari ad €. 12.420.810,69 €, di cui €. 11.872.957,14 per lavori ed €. 547.853,55 di liste in economia;
- l. Il Direttore dei Lavori con la medesima nota mail del 12 febbraio 2026 ha altresì trasmesso la seguente documentazione contabile sottoscritta senza riserve dall'appaltatore:
- *atti contabili in ordine all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2023 del sal 36 elaborati alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299 per come approvato giusta DD 667/2024, e successivo DD n. 139 del 19 novembre 2025*
 - *contabilità smaltimento rifiuti provenienti dalle lavorazioni di cantiere elaborati alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299 per come approvato giusta DD 667/2024 e successivo DD n. 139 del 19 novembre 2025, ovvero ribaltamento costi di smaltimento sostenuti da fattura oltre 15% per ristoro spese generali (nel periodo di riferimento risulta utilizzata la sola GE.SA S.r.l.);*
- m. L'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. con nota PROT. 59/AA/ab del 12.2.2026 assunta agli atti d'Ufficio, ha trasmesso relazione motivata di proposta di pagamento, dalla quale risulta che:
- *le lavorazioni al XXXVI SAL sono state eseguite senza l'ausilio di sub appaltatori.*
 - *che i rifiuti in genere prodotti dalle lavorazioni e smaltiti sino al 31/12/2025 sono stati contabilizzati, sulla scorta dei contratti stipulati di subaffidamento in coerenza con analoghi contratti già in essere con GORI e Regione Campania, secondo il seguente schema riportante codici CER e Prezzi utilizzati (in tale lasso di tempo ha operato solo la GE.SA S.r.l.):*

CER 17 05 04	Terra e rocce, diverse da quelle di cui alla voce 17 05 03	€/t	16,5	GE.SA S.r.l. P.IVA 01683910705,
CER 17 09 04	Rifiuti misti dell'attività di costruzione e demolizione, diversi da quelli di cui alle voci 17 09 01, 17 09 02 e 17 09 03	€/t	15	

- n. Il Responsabile del Procedimento ha emesso in data 17 febbraio 2026 il Certificato di Pagamento n. 36 dal quale è risultato che dai complessivi €. 12.420.810,69 (di cui €. 11.872.957,14 per lavori ed €. 547.853,55 per liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0.5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e di tutta l'ulteriore anticipazione concessa giusta decreto dirigenziale n. 494 del 12 novembre 2020 (pari a complessivi €. 500.000,00), l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 36esimo S.A.L. per lavori a tutto il 31 gennaio 2026, ammonta a complessivi €. 150.545,00 oltre IVA al 10%;
- o. Il Responsabile del Procedimento ha altresì in pari data emesso certificato (denominato 36 bis) per il pagamento dell'adeguamento alla tariffa Regione Campania 2024 per il Sal 36 contabilizzato per lavori sino al 31/01/2026, di importo pari ad €. 179.705,00 oltre iva al 10%, per come calcolato alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299, ratificato giusta DD 139/2025;
- p. Il Responsabile del Procedimento ha altresì in pari data emesso apposito certificato 5 RIF (riferito al ristoro dei costi di smaltimento dal richiamato Ods) sino al 31/12/2025, per l'importo di complessivi € 29.324,00 oltre IVA al 22% come per legge.
- q. L'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. ha emesso:
- la fattura elettronica n. 33/2026 (SAL XXXVI et XXXVI bis) del 18 febbraio 2026 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. FT/0001064/2026 del 24/02/2026 ODA 4500004634 Movimento

Merci 5000005964 – N RUF 2110001218 – Scadenza fattura 25/03/2026, di importo pari ad €. 363.275,00 di cui €. 330.250,00 di imponibile ed €. 33.025,00 per iva al 10%;

- la fattura elettronica n. 34/2026 (Ristoro costi smaltimento rifiuti al 31 dicembre 2025) del 18 febbraio 2026 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. FT/0001065/2026 del 24/02/2026 ODA 4500004635 Movimento Merci 5000005965 – N RUF 2110001219 - Scadenza fattura 25/03/2026, di importo pari ad €. 35.775,28 di cui €. 29.324,00 lavori/imponibile ed €. 6.451,28 per iva al 22%;

VISTO altresì che

- a. con nota acquisita al prot. ARCADIS n. 5616 del 15.05.2015 relativa alla trasmissione della documentazione per la stipula del contratto l'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. allegava la comunicazione ai sensi degli artt. 3 e 6 della Legge 136/13, in tema di tracciabilità de flussi finanziari, con indicazione del conto dedicato su cui effettuare il versamento, in essere presso l'istituto finanziario Banca Popolare di Ancona – Filiale di Napoli;
- b. all'attualità la ditta ITERGA Costruzioni Generali S.p.A risulta iscritta alla White List della Prefettura di Napoli al num. 559 categoria III a far data dal 24/06/2019;
- c. Sono stati acquisiti il nuovo DURC dell'appaltatore INAIL 52864679 del 13/02/2026 dal quale risulta che ITERGA Costruzioni Generali S.p.A è regolare sino al 13/06/2026, nonché il Durc prot INAIL_ 52418604 del 08/01/2026 di Banca Sistema SPA dal quale risulta che la medesima è regolare sino al 18/05/2026;
- d. Sono stati acquisiti i certificati camerali Documento n. T 638875152 e n. T 638875286 estratti dal Registro Imprese in data 13/02/2026 per il tramite del sistema telematico on line, con cui rispettivamente è stata effettuata presso la C.C.I.AA. di Napoli la verifica dell'iscrizione dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. e la non iscrizione di alcuna procedura concorsuale in corso e pregressa;
- e. Sono stati acquisiti i certificati camerali Documento n. T 638873059 e n. T 638873187 estratti dal Registro Imprese in data 13/02/2026 per il tramite del sistema telematico on line, con cui rispettivamente è stata effettuata presso la C.C.I.AA. di Napoli la verifica dell'iscrizione del cessionario Banca Sistema s.p.a. e la non iscrizione di alcuna procedura concorsuale in corso e pregressa;
- f. Risultano altresì agli atti il durc positivo della ditta subcontraente GE.SA S.r.l., nonché i relativi camerali (ordinari e fallimentari)
- g. Il Cedente all'atto della stipula dell'atto di Cessione del Credito prima specificato ha autorizzato l'amministrazione ad effettuare la verifica ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973,
- h. È stata eseguita (Identificativo Univoco Richiesta: 202200003775259) la suddetta verifica in capo al cedente che è risultato Soggetto non inadempiente, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973;

DATO ATTO che

- a. con nota prot. reg. n. 205143 del 23/04/2025 è stata richiesta la reinscrizione in bilancio regionale delle somme necessarie alla prosecuzione degli interventi di cui all'O.P.C.M. n. 4016/2012, per un importo complessivo di euro 16.136.300,00, di cui euro 11.125.000,00 sul capitolo di spesa vincolato U01543 "Interventi ex O.P.C.M. n. 4016/2012 – Infrastrutture";
- b. al fine di soddisfare la richiesta di cui alla nota prot. reg. n. 205143/2025, con Legge Regionale n. 14 del 31 luglio 2025 "Assestamento del Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027 e variazione di Bilancio della Regione Campania", è stata approvata – tra le altre – la variazione in termini di competenza e di cassa per l'esercizio gestionale 2025 di euro 11.125.000,00 sul capitolo di spesa libera di nuova istituzione U11237 "Interventi ex O.P.C.M. n. 4016/2012 – Infrastrutture – Quota avanzo", assegnato in bilancio regionale alla competenza gestionale della U.O.D. 50.06.08 (ora U.O.S. 213.01.02), ed è stato disposto che quanto impegnato su tale capitolo sarà, poi, contabilizzato quale quota di consumo dello specifico vincolo;
- c. Con decreto dirigenziale 637/2025 si è provveduto ad impegnare l'importo complessivo di euro 4.500.000,00 sul capitolo di spesa U11237 in favore della summenzionata Iterga s.p.a. per far fronte

alle ulteriori occorrenze economiche derivanti dall'appalto di che trattasi, al quale è stato attribuito il n. 3250007765;

- d. Con decreto dirigenziale 643/2025 si è provveduto ad impegnare l'importo complessivo di €. 400.000,00 sul capitolo di spesa U11237 in favore della summenzionata Iterga s.p.a. per far fronte alle ulteriori occorrenze economiche derivanti dall'appalto di che trattasi, al quale è stato attribuito il n. 3250007953;

RITENUTO

- a. di dover approvare gli atti contabili relativi al XXXVI SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che dai complessivi €. 12.420.810,69 (di cui €. 11.872.957,14 per lavori ed €. 547.853,55 per liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0.5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e di tutta l'ulteriore anticipazione concessa giusta decreto dirigenziale n. 494 del 12 novembre 2020 (pari a complessivi €. 500.000,00), l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 36esimo S.A.L. per lavori a tutto il 31 gennaio 2026, ammonta a complessivi €. 150.545,00 oltre IVA al 10%;
- b. di dover approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento *di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2024 del Sal 36 bis*, e connesso Certificato XXXVI 36 bis contabilizzato per lavori sino al 31/01/2026, di importo pari ad €. 179.705,00 oltre iva al 10%, per come calcolato alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299, ratificato giusta DD 139/2025;
- c. di dover approvare, nonché, gli atti contabili/istruttori nonché il Certificato 5 RIF (riferito al ristoro dei costi di smaltimento dal richiamato Ods) sino al 31/12/2025, per l'importo di complessivi € 29.324,00 oltre IVA al 22% come per legge;
- d. di dover specificare che pertanto il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad €. 399.050,28 di cui €. 359.574,00 per lavori/imponibile (150.545,00 € + 179.705,00 € + 29.324,00 €) ed €. 39.476,28 (33.025,00 € + 6.451,28 €) per iva (10% + 22%);
- e. di dover liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, le corrispondenti:
- la fattura elettronica n. 33 (SAL XXXVI et XXXVI bis) del 18 febbraio 2026 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. FT/0001064/2026 del 24/02/2026 ODA 4500004634 Movimento Merci 5000005964 – N RUF 2110001218 – Scadenza fattura 25/03/2026, di importo pari ad €. 363.275,00 di cui €. 330.250,00 di imponibile ed €. 33.025,00 per iva al 10%;
 - la fattura elettronica n. 34 (Ristoro costi smaltimento rifiuti al 31 dicembre 2025) del 18 febbraio 2026 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. FT/0001065/2026 del 24/02/2026 ODA 4500004635 Movimento Merci 5000005965 – N RUF 2110001219 - Scadenza fattura 25/03/2026, di importo pari ad €. 35.775,28 di cui €. 29.324,00 lavori/imponibile ed €. 6.451,28 per iva al 22%;
- f. di dover imputare l'importo della fattura elettronica n. 33 del 18/02/2026, pari a euro 363.275,00, a valere sull'impegno n. **3250007953** (CUP: I86D04000030006 – CIG: 023732244E) assunto sulle apposite risorse di cui al capitolo di spesa U11237 con il decreto dirigenziale n. 643/2025, esercizio 2025, bilancio gestionale 2025/2027, indicando altresì la classificazione prevista dal D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e riportata nell'allegato SAP che costituisce parte sostanziale ed integrante del presente provvedimento;
- g. di dover imputare l'importo della fattura elettronica n. 34 del 18/02/2026, pari a euro 35.775,28, a valere sull'impegno n. **3250007765** (CUP: I86D04000030006 – CIG: 023732244E) assunto sulle apposite risorse di cui al capitolo di spesa U11237 con il decreto dirigenziale n. 637/2025, esercizio 2025, bilancio gestionale 2025/2027, indicando altresì la classificazione prevista dal D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e riportata nell'allegato SAP che costituisce parte sostanziale ed integrante del presente provvedimento;
- h. di dover autorizzare l'UOS 202.04.02 "Gestione dei procedimenti della spesa regionale" ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973 ad effettuare le verifiche di inadempimento in capo al cessionario;

- i. di dover autorizzare altresì l'UOS 202.04.02 "Gestione dei procedimenti della spesa regionale" ad emettere ordinativo di pagamento per:
- € 359.574,00 in favore della Cessionaria BANCA SISTEMA S.p.a. CF e P.Iva 12870770158, mediante accredito su conto corrente codice IBAN *****OMISSIS***** intestato alla medesima cessionaria;
 - € 39.476,28 per I.V.A quale versamento in favore dell'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015;

VISTI

- *Tutti gli atti ed i provvedimenti richiamati prima in narrativa;*
- *Il dlgs 163/2006*
- *Il Dpr 207/2010*
- *il D.Lvo n. 118 del 23.6.2011 e ss.mm.ii. e gli atti ed i documenti in narrativa citati;*
- *la DGR n. 612 del 14.11.2024, di approvazione del Codice di Comportamento dei dipendenti della Giunta regionale della Campania aggiornato, pubblicata sul BURC n. 83 del 02.12.2024.;*
- *La DGR n. 773 del 27 dicembre 2024 che ha approvato il Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2025/2027*
- *La Legge Regionale n.25 del 30 dicembre 2024 che ha approvato le "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027 della Regione Campania";*
- *La Legge Regionale n. 26 del 30 dicembre 2024 che ha approvato il "Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027 della Regione Campania"*
- *La DGR n.1 del 07 gennaio 2025 che ha approvato il Bilancio Gestionale 2025/2027 della Regione Campania*
- *La Legge Regionale n. 15 del 6 ottobre 2025, che ha autorizzato all'esercizio provvisorio del bilancio di previsione per l'anno 2026 ai sensi dell'art. 43 del D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e dell'art. 61, comma 6, dello Statuto*
- *La nota circolare prot. reg. n. 0683429 del 04/12/2025 recante "Disposizioni per la fase gestionale dell'Esercizio Provvisorio"*

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dal Responsabile del Procedimento, che attesta, ai sensi della normativa vigente in materia che non sussistono situazioni di conflitto di interessi, in atto o potenziali, in capo a sé stesso e verificata la copertura finanziaria,

DECRETA

Per i motivi espressi in narrativa che qui si intendono integralmente riportati:

1. di approvare gli atti contabili relativi al XXXVI SAL (SAL e Certificato di pagamento) dai quali risulta che dai complessivi € 12.420.810,69 (di cui € 11.872.957,14 per lavori ed € 547.853,55 per liste in economia) già al netto del ribasso e comprensivi degli oneri della sicurezza, detratta la ritenuta per infortuni dello 0.5%, il recupero dell'anticipazione del 5% e di tutta l'ulteriore anticipazione concessa giusta decreto dirigenziale n. 494 del 12 novembre 2020 (pari a complessivi € 500.000,00), l'ammontare dei certificati precedenti, il credito dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A. al 36esimo S.A.L. per lavori a tutto il 31 gennaio 2026, ammonta a complessivi € 150.545,00 oltre IVA al 10%;
2. di approvare gli atti contabili/istruttori predisposti in relazione all'adeguamento *di cui all'art 26 del DL 50/2022 e s.m.i. Legge di Bilancio 2024 relativamente all'adeguamento al tariffario LLPP Regione Campania 2024 del Sal 36 bis*, e connesso Certificato XXXVI 36 bis contabilizzato per lavori sino al 31/01/2026, di importo pari ad € 179.705,00 oltre iva al 10%, per come calcolato alla stregua dell'Ods del 25/06/2024 prot. n. PG/2024/0315299, ratificato giusta DD 139/2025;
3. di approvare, nonché, gli atti contabili/istruttori nonché il Certificato 5 RIF (riferito al ristoro dei costi di smaltimento dal richiamato Ods) sino al 31/12/2025, per l'importo di complessivi € 29.324,00 oltre IVA al 22% come per legge;
4. di specificare che pertanto il credito complessivo dell'appaltatore è pari ad € 399.050,28 di cui € 359.574,00 per lavori/imponibile (150.545,00 € + 179.705,00 € + 29.324,00 €) ed € 39.476,28 (33.025,00 € + 6.451,28 €) per iva (10% + 22%);
5. di liquidare, in favore dell'impresa ITERGA Costruzioni Generali S.p.A, C.F./P.IVA: 04790171005 - con sede legale in Napoli alla via F. Giordani, le corrispondenti:

- la fattura elettronica n. 33 (SAL XXXVI et XXXVI bis) del 18 febbraio 2026 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. FT/0001064/2026 del 24/02/2026 ODA 4500004634 Movimento Merci 5000005964 – N RUF 2110001218 – Scadenza fattura 25/03/2026, di importo pari ad €. 363.275,00 di cui €. 330.250,00 di imponibile ed €. 33.025,00 per iva al 10%;
 - la fattura elettronica n. 34 (Ristoro costi smaltimento rifiuti al 31 dicembre 2025) del 18 febbraio 2026 acquisita agli atti della Regione Campania al prot. FT/0001065/2026 del 24/02/2026 ODA 4500004635 Movimento Merci 5000005965 – N RUF 2110001219 - Scadenza fattura 25/03/2026, di importo pari ad €. 35.775,28 di cui €. 29.324,00 lavori/imponibile ed €. 6.451,28 per iva al 22%;
6. di imputare l'importo della fattura elettronica n. 33 del 18/02/2026, pari a euro 363.275,00, a valere sull'impegno n. **3250007953** (CUP: I86D04000030006 – CIG: 023732244E) assunto sulle apposite risorse di cui al capitolo di spesa U11237 con il decreto dirigenziale n. 643/2025, esercizio 2025, bilancio gestionale 2025/2027, indicando altresì la classificazione prevista dal D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e riportata nell'allegato SAP che costituisce parte sostanziale ed integrante del presente provvedimento;
 - j. di imputare l'importo della fattura elettronica n. 34 del 18/02/2026, pari a euro 35.775,28, a valere sull'impegno n. **3250007765** (CUP: I86D04000030006 – CIG: 023732244E) assunto sulle apposite risorse di cui al capitolo di spesa U11237 con il decreto dirigenziale n. 637/2025, esercizio 2025, bilancio gestionale 2025/2027, indicando altresì la classificazione prevista dal D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e riportata nell'allegato SAP che costituisce parte sostanziale ed integrante del presente provvedimento;
 7. di autorizzare l'UOS 202.04.02 "Gestione dei procedimenti della spesa regionale" ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973 ad effettuare le verifiche di inadempimento in capo al cessionario;
 8. di autorizzare altresì l'UOS 202.04.02 "Gestione dei procedimenti della spesa regionale" ad emettere ordinativo di pagamento per:
 - € 359.574,00 in favore della Cessionaria BANCA SISTEMA S.p.a. CF e P.Iva 12870770158, mediante accredito su conto corrente codice IBAN *****OMISSIS***** intestato alla medesima cessionaria;
 - € 39.476,28 per I.V.A quale versamento in favore dell'Erario, per quanto previsto dall'art. 17- ter del D.P.R. 633/1972 e dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23.01.2015;
 9. di stabilire, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica, in ossequio a quanto disposto dal Regolamento di contabilità regionale n. 5 del 7 giugno 2018, che gli impegni relativi alla liquidazione di cui trattasi presentano la seguente competenza economica: 01/01/2025 – 31/12/2025;
 10. di dare atto che la fattispecie in argomento rientra tra quelle soggette agli obblighi di pubblicazione di cui al D. Lgs. n. 33 del 14.03.2013;
 11. di dare atto che la spesa liquidata con il presente provvedimento rientra tra quelle soggette agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari previsti dall'art. 3 della Legge n. 136/2010;
 12. di dare atto che trattasi di spesa correlata ad un'entrata vincolata accertata ed incassata con D.D. n. 841 del 29/12/2017 sul capitolo d'entrata E01411, accertamento n. 4170007800;
 13. di specificare, come disposto dalla L.R. n. 14 del 31/07/2025, che la liquidazione assunta con il presente provvedimento sarà, poi, contabilizzata quale quota di consumo dello specifico vincolo;
 14. di specificare, in ossequio alla Circolare prot. reg. n. 0683429 del 04/12/2025, ai fini dell'emissione degli ordinativi di pagamento, che trattasi di spesa non soggetta al limite dei dodicesimi, in quanto liquidazione di impegni assunti nel precedente esercizio;
 15. di trasmettere il presente provvedimento:
 - alla UOS 202.04.02 "Gestione dei procedimenti della spesa regionale"
 - alla Segreteria di Giunta per l'archiviazione del provvedimento;
 - alla Direzione Generale "Autorità di Gestione del Fondo Europeo di Sviluppo Regionale" per opportuna conoscenza;
 - al creditore dopo l'intervenuta efficacia del presente provvedimento con la registrazione nelle scritture contabili dell'Ente;
 16. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento nella sezione "Casa di Vetro" del sito.

Michele PALMIERI

Firmato digitalmente ai sensi del CAD e normativa connessa