

**Direzione:** DIREZIONE

**Area:** AFFARI GENERALI, GARE E CONTRATTI, GESTIONE FINANZIARIA

## DETERMINAZIONE (con firma digitale)

N. A02394 del 17/12/2024

Proposta n. 2461 del 16/12/2024

**Oggetto:**

Intervento "Chiesa Santa Maria del Suffragio" nel Comune di Amatrice (RI). Codice Inframob P23.0089-0096. Liquidazione fattura a favore di Delta Lavori Spa per anticipazione 20% dell'importo contrattuale. CUP C79J21038310001 CIG B1D4620A9F. (Rif. Ordinanze commissariale Speciali n.2 del 06/05/2024 - Importo complessivo € 408.464,24).

**Proponente:**

Estensore	MENICHELLI NUNZIATINA	_____firma elettronica_____
Responsabile del procedimento	GRILLO ANTONELLA	_____firma elettronica_____
Responsabile dell' Area	AD INTERIM S. FERMANTE	_____firma elettronica_____
Direttore	S. FERMANTE	_____firma digitale_____

Firma di Concerto

Oggetto: Intervento “Chiesa Santa Maria del Suffragio” nel Comune di Amatrice (RI). Codice Inframob P23.0089-0096. Liquidazione fattura a favore di Delta Lavori Spa per anticipazione 20% dell’importo contrattuale. CUP C79J21038310001 CIG B1D4620A9F. (Rif. Ordinanze commissariale Speciali n.2 del 06/05/2024 – Importo complessivo € 408.464,24).

**IL DIRETTORE DELL’UFFICIO SPECIALE PER LA RICOSTRUZIONE  
POST SISMA 2016 DELLA REGIONE LAZIO**

VISTA la proposta di liquidazione in allegato al presente atto, che ne forma parte integrante e sostanziale, acquisita agli atti in data 30/11/2024 prot. 1476049 nella quale si riporta l’esito delle verifiche di regolarità tecnico-amministrativa, che rende necessaria l’adozione del presente atto;

VISTO che con la predetta proposta il RUP, di concerto con il Dirigente dell’Area Pianificazione e Ricostruzione Pubblica, attesta la regolarità tecnica e propone di adottare apposito provvedimento per la liquidazione, a favore della società Delta Lavori Spa, della somma complessiva di € 408.464,24;

VISTO il D.lgs. 31 marzo 2023, n. 36, recante: “*Codice dei contratti pubblici in attuazione dell’articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici*”, ovvero il D.lgs. 50/2016 “*Codice dei contratti pubblici*”;

VISTA l’Ordinanza n. 2 del 6 maggio 2021, recante: “*Interventi di ricostruzione del Centro Storico del Comune di Amatrice*”, la quale dispone lo stanziamento di € 1.560.478,44 per l’intervento di cui all’oggetto;

VISTA l’Ordinanza commissariale n. 42 del 31/12/2022, recante “*Disposizioni relative alla ricostruzione delle frazioni del Comune di Amatrice e disposizioni integrative dell’ordinanza n. 2 del 2021*” con la quale è stato incrementato il finanziamento di € 1.474.521,56 per uno stanziamento complessivo di € 3.035.000,00;

DATO ATTO che agli oneri economici derivanti dall’attuazione della sopra citata ordinanza si provvederà con le risorse del Fondo per la ricostruzione delle aree terremotate di cui all’art. 4 del D.L. n. 189/2016 e ss.mm.ii. a carico della specifica contabilità speciale;

VISTA l’Ordinanza n. 145 del 28 giugno 2023, recante: “*Disposizioni in materia di ricostruzione pubblica ai sensi del decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36*”;

CONSIDERATO che, per lo svolgimento delle funzioni di cui all’art. 15, comma 1 del D.L. n. 189/2016 e ss.mm.ii., il ruolo di soggetto attuatore, con riguardo all’intervento in oggetto, resta in capo all’Ufficio Speciale Ricostruzione della Regione Lazio;

CONSIDERATO che:

- l’art. 1, comma 629, lettera b) della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità per l’anno 2015) ha introdotto l’articolo 17-ter “Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici” del Decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972 n. 633 e ha stabilito che anche gli enti territoriali, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell’imposta sul valore

aggiunto (IVA), devono versare direttamente all'erario l'imposta che è stata addebitata loro dai fornitori;

- i medesimi Enti pagheranno ai fornitori soltanto l'imponibile (e le altre somme diverse dall'IVA) - meccanismo definito "Split payment" – mentre corrisponderanno l'imposta all'erario secondo le modalità e termini definiti da un Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze come previsto dalla norma;

- il meccanismo dello "Split payment" si applica alle operazioni per le quali è stata emessa fattura a partire dal 1° gennaio 2015;

VISTO il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015, modificato con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 20 febbraio 2015, che stabilisce che il versamento dell'imposta sul valore aggiunto è effettuato dalle pubbliche amministrazioni entro il giorno 16 del mese successivo a quello in cui l'imposta diviene esigibile, senza possibilità di compensazione e utilizzando un apposito codice tributo, con le modalità definite dallo stesso comma;

VISTA la fattura n. 109/2024 del 19/11/2024 acquisita con il n. di registro 402 del 23/11/2024, emessa dalla società Delta Lavori Spa P.IVA 01480740602 di importo pari a € 371.331,13, oltre IVA, relativa all'anticipazione del 20% dei lavori di "Chiesa di Santa Maria del Suffragio" nel comune di Amatrice (RI);

PRESO ATTO che la spesa prevista per l'intervento in oggetto, pari a € 3.035.000,00, di cui € 1.856.655,66 per lavori, comprensivi degli oneri della sicurezza pari ad € 202.836,57, € 689.435,78 per somme a disposizione della stazione appaltante ed € 488.908,56 per economie di gara, risulta finanziata con Ordinanza Speciale n. 2 del 06/05/2021 e successive modifiche ed integrazioni;

RITENUTO necessario procedere alla liquidazione della fattura elettronica n. 109/2024 del 19/11/2024 emessa dalla società Delta Lavori SPA P.IVA 01480740602 di euro 371.331,13 oltre IVA al 10% pari ad euro 37.133,13 per un totale di euro 408.464,24, relativa all'anticipazione del 20% per i lavori "Chiesa di Santa Maria del Suffragio" nel comune di Amatrice (RI);

## **DETERMINA**

per le motivazioni indicate in premessa, che qui si intendono integralmente riportate:

1. di liquidare, a favore della società Delta Lavori SPA, con sede legale in Via Campovarigno n.20 - Sora (FR), – P.IVA 01480740602 la fattura elettronica n. 109/2024 del 19/11/2024, per un importo di euro 371.331,13 oltre IVA al 10% pari ad euro 37.133,13 per un totale di euro 408.464,24, relativa all'anticipazione del 20% dell'importo contrattuale per i lavori " Chiesa Santa Maria del Suffragio" nel Comune di Amatrice (RI);
2. di accreditare l'importo di euro 371.331,13 (trecentosettantunomilatrecentotrentuno/13) alla società Delta Lavori SPA con sede legale in via Campovarigno n.20 - Sora (FR), – P.IVA 01480740602, sul conto corrente

bancario identificato nell'apposito modulo di tracciabilità dei flussi finanziari conservato agli atti dell'ufficio, quale importo relativo alla fattura di cui al punto 1), mediante emissione di ordinativo secondario GEOCOS;

3. di versare all'Erario l'importo di euro 37.133,11 (trentasettemilacentotrentatrè/11) quale IVA sulla fattura elettronica n. 109/2024 del 19/11/2024, di cui al precedente punto 1), mediante l'emissione di ordinativo secondario GEOCOS;
4. di stabilire che le verifiche di cui all'art. 48-bis del DPR n. 602 del 29/09/1973 verranno effettuate dagli Uffici preposti all'emissione degli ordinativi di pagamento, prima del perfezionamento degli stessi;
5. di dare atto che l'intervento risulta finanziato, ai sensi dell'Ordinanza Speciale n. 2 del 06/05/2021 e n. 42 del 31/12/2022 per un importo complessivo di € 3.035.000,00 e che la spesa di cui alla presente, pari euro 371.331,13 oltre IVA al 10% pari ad euro 37.133,11 per un totale di euro 408.464,24, trova copertura all'interno del Quadro Economico;
6. di pubblicare il presente atto sul sito della stazione appaltante <https://usrsisma.regione.lazio.it/> nella sezione "Amministrazione Trasparente";
7. di stabilire che le risorse finanziarie graveranno sui fondi della contabilità speciale n. 6043 aperta presso la Banca d'Italia, che presenta la necessaria disponibilità.

Avverso il presente atto è ammesso ricorso giurisdizionale innanzi al tribunale competente entro i termini di legge.

Il Direttore  
Dott. Stefano Fermante



ORDINANZE SPECIALI n. 2 del 06/05/2021 e n. 42 del 31/12/2022  
INTERVENTI DI RICOSTRUZIONE PUBBLICA – ATTUAZIONE DIRETTA

ESITO DELLE VERIFICHE DI REGOLARITA' TECNICO-AMMINISTRATIVA E PROPOSTA DI LIQUIDAZIONE  
ANTICIPAZIONE ESECUZIONE LAVORI.

Procedura negoziata telematica ai sensi dell'articolo 50, comma 1, lettera d), del decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36, previa pubblicazione di avviso per manifestazione di interesse, per l'affidamento dei lavori relativi all'intervento denominato "Chiesa di Santa Maria del Suffragio" sito nel comune di Amatrice (RI).  
Codice Opera: BE\_M\_003\_2021. Codice InfraMob: P23.0089-0096 - CUP: C79J21038310001 - CIG: B1D4620A9F

OPERATORE ECONOMICO: DELTA LAVORI S.p.A.

SOGGETTO ATTUATORE: USR

AFFIDAMENTO DEI LAVORI - DETERMINA DI AFFIDAMENTO N. A01577 DEL 13/08/2024 - CONTRATTO  
STIPULATO IN DATA 07/11/2024

ACCESSO AL FONDO NO

DENOMINAZIONE INTERVENTO Chiesa di Santa Maria del Suffragio  
COMUNE INTERVENTO Amatrice (RI)  
CODICE INFRAMOB P23.0089-0096  
IMPORTO PROGRAMMATO INTERVENTO € 3.035.000,00  
DECRETO DI APPROVAZIONE ESECUTIVO A00693 del 16/04/2024

RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO/PROGETTO:  
Ing. Simone Di Maggio – Determinazione n. A01894 del 13/10/2023

CUP INTERVENTO C79J21038310001  
CIG AFFIDAMENTO B1D4620A9F  
IMPORTO AFFIDAMENTO € 1.856.655,66  
DETERMINAZIONE DI  
AFFIDAMENTO N. A01577 DEL 13/08/2024  
ESTREMI CONTRATTO stipulato in data 07/11/2024, in corso di registrazione

QUADRO FINANZIARIO DELL'INTERVENTO

**Vista** l'istanza presentata dall'operatore economico con Prot. n. 1335377 del 29/10/2024 avente per oggetto la richiesta del pagamento dell'anticipazione con garanzia dell'importo contrattuale;

**Vista** la completezza della documentazione tecnica-amministrativo-contabile (vedasi check list allegata)

**Considerato che** sussistono i requisiti previsti dal codice degli appalti e dal contratto di appalto, per procedere alla liquidazione della fattura, di cui alla sottostante tabella;

Numero Reg. Fattura	Data Reg.	Creditore	Numero Fattura	Data Fattura	Imponibile previdenziale	Contributo cassa 4%	Totale imponibile	Iva 10%	Totale fattura	iva da versare all'erario	importo da corrispondere
402	23/11/2024	DELTALAVORI S.P.A.	109/2024	19/11/2024	€371.331,13	€0,00	€371.331,13	€37.133,11	€408.464,24	€37.133,11	€371.331,13



Considerato che la somma di cui alla fattura elettronica sopra indicata trova capienza nel quadro economico approvato con determinazione n. A01577 del 13/08/2024:

Intervento denominato "Chiesa di Santa Maria del Suffragio" nel Comune di Amatrice (RI), Codice Opera: BE_M_003_2021.			
QUADRO ECONOMICO DELL'INTERVENTO			Rev.00
A) Somme di contratto con l'Appaltatore:			€
A.1) Importo esecuzione delle lavorazioni:			
A misura			0,00
A corpo			1.653.819,09
	A1.1) di cui costi incidenza manodopera	55,87%	924.045,49
	<b>Totale A1</b>	→	<b>1.653.819,09</b>
A.2) importo attuazione piani di sicurezza non soggetto a ribasso:			
A misura		12,26%	202.836,57
A corpo			0,00
	<b>Totale A3</b>	→	<b>202.836,57</b>
	<b>Totale importo a base di gara A)</b>	→	<b>1.856.655,66</b>
	di cui: Importo soggetto a ribasso d'asta A1	→	1.653.819,09
	di cui: Importo dei lavori comprensivo dei costi della sicurezza (A1+A2)	→	1.856.655,66
B) Somme a disposizione della stazione appaltante:			€
B.1	Lavori in economia comprensivi di IVA di legge	0,00	
B.2	Rilievi, indagini, accertamenti		
	<i>Rilievi con laser scanner e metodo fotogrammetrico</i>	16.380,00	
	<i>Saggi stratigrafici, indagine termografica, diffrattometrica, sezioni lucide su intonaci</i>	12.000,00	
	<i>Indagini geologiche e geognostiche e prove di laboratorio</i>	13.817,75	
	<i>Accertamenti ed analisi strutturali e prove di laboratorio</i>	15.000,00	
	<i>Pratiche esproprio (comprensivo oneri e spese per frazionamento)</i>	0,00	
	<b>totale b2</b>		<b>57.197,75</b>
B.3	Spese Tecniche		
	<i>Spese per attività consulenza o supporto: geologo</i>	13.019,29	
	<i>Spese tecniche progettazione di fattibilità tecnico economica</i>	6.790,59	
	<i>Spese tecniche progettazione definitiva e CSP</i>	44.053,27	
	<i>Spese tecniche direzione dei lavori compreso CSE</i>	40.890,18	
	<i>Spese per collaudo strutturale e degli impianti</i>	10.983,98	
	<i>Relazione archeologica - VIARCH</i>	3.000,00	
	<i>Spese per Supporto RUP Verifica Progetto Definitivo ed Esecutivo</i>	24.222,05	
	<b>totale b3</b>		<b>142.959,36</b>
B.4	Allacciamenti ai pubblici servizi, oneri vari e autorizzazioni compresi bolli, espropri e servizi	4.000,00	
B.5	Revisione prezzi art. 60 e 120, comma 1, lettera a), del codice 36/2023	15.792,68	0,72%
B.6	Imprevisti secondo Dlgs 36/2023 art.5 comm.2 All I7	124.719,90	6,72%
B.7	Spese per pubblicità gara, commissioni giudicatrici e ove previsto per opere artistiche (Legge 717 del 1974 e ss.mm.ii)	5.000,00	
B.8	Incentivo di cui all'art. 45 del Dlgs 36/2023	37.133,11	2%
B.9	Contributo ANAC - esonero ai sensi della Delibera n. 359 del 29/03/2017	0,00	
B.10	Accantonamento per struttura di supporto al complesso degli interventi - Ordinanza Speciale n. 2/2021 - 2% imp. Lavori	37.133,11	2%
	<b>totale b4-b10</b>		<b>223.778,80</b>
B.12	Cassa previdenziale 4%	6.332,80	4%
B.13	Cassa previdenziale 4% (geologo)	520,77	4%
B.14	I.V.A. su lavori	185.665,57	10%
B.15	I.V.A. su Progettazione esecutiva, cassa previdenziale e spese tecniche	32.958,85	22%
B.16	I.V.A. su B2, B5	40.021,88	22%
	<b>Totale somme a disposizione B)</b>	→	<b>689.435,78</b>
C)	Ulteriori Somme a disposizione della stazione appaltante derivanti da economie di gara		488.908,56
	<b>IMPORTO TOTALE A)+B)+C)</b>	→	<b>3.035.000,00</b>

Considerato che l'avanzamento finanziario complessivo dell'intervento, è attualmente il seguente:

IMPORTO FINANZIATO	Somme già liquidate	Somme di cui si propone la liquidazione	SOMME RESIDUE
€ 3.035.000,00	€ 45.939,01	€ 408.464,24	€ 2.580.596,75

Conclusioni:



Analizzata l'istanza secondo i criteri definiti dalle ordinanze speciali n. 2 del 06/05/2021 e n. 42 del 31/12/2022 e dal contratto di affidamento, e sulla base della documentazione tecnica-amministrativa, si attesta la regolarità tecnica e si propone di adottare apposito provvedimento per la liquidazione, a favore di DELTA LAVORI S.p.A., della somma complessiva di € 371.331,13 di cui alla fattura sopra riportata.

## Il Responsabile Unico di Progetto

Ing. Simone Di Maggio

**Signed by:** DI MAGGIO SIMONE  
**Issuer:** Namirial CA Firma Qualificata  
**Signing time:** 29-11-2024 15:37 UTC +01

Il Dirigente dell'Area Pianificazione e Ricostruzione  
Pubblica

Arch. Maria Grazia Gazzani

GAZZANI MARIAGRAZIA  
2024.11.29 17:33:38  
CN=GAZZANI MARIAGRAZIA  
C=IT  
O=REGIONE LAZIO  
2.5.4.97=VATIT-80143490581  
RSA/2048 bits

Copia

**CHECK LIST ALLEGATA ALLA PROPOSTA DI LIQUIDAZIONE DEL 29/11/2024**
**INTERVENTO P23.0089-0096**
**DOCUMENTAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA:**

- |                                    |  |  |
|------------------------------------|--|--|
| - Provvedimento di aggiudicazione  | sì <input checked="" type="checkbox"/> | no <input type="checkbox"/>            |
| - Eventuale estensione affidamento | sì <input type="checkbox"/>            | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| - Contratto                        | sì <input checked="" type="checkbox"/> | no <input type="checkbox"/>            |
| - Eventuale atto aggiuntivo        | sì <input type="checkbox"/>            | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| - Atto costituzione di RTP/ATI     | sì <input type="checkbox"/>            | no <input checked="" type="checkbox"/> |

**FATTURE:**

- |   |  |                             |
|---|--|-----------------------------|
| - Verifica importo  | sì <input checked="" type="checkbox"/> | no <input type="checkbox"/> |
| - Verifica dati cedente   | sì <input checked="" type="checkbox"/> | no <input type="checkbox"/> |
| - Verifica coincidenza IBAN riportato in fattura e in tracciabilità | sì <input checked="" type="checkbox"/> | no <input type="checkbox"/> |

**VERIFICA REGOLARITA' CONTRIBUTIVA PROFESSIONISTA:**
**(in caso di RTP verificare tutti i soggetti coinvolti)**

- |   |                             |  |
|---|-----------------------------|--|
| - Inarcassa/Epap/Cassa Geometri/Durc INPS       | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| - Verifica veridicità polizza per anticipazioni | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |

**VERIFICA REGOLARITA' CONTRIBUTIVA IMPRESA:**
**(in caso di RTI verificare tutti i soggetti coinvolti analogamente anche le ditte subappaltatrici)**

- |   |  |  |
|---|--|--|
| - Durc on line  | sì <input checked="" type="checkbox"/> | no <input type="checkbox"/>            |
| - Durc di congruità   | sì <input type="checkbox"/>            | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| - Iscrizione anagrafe antimafia (white list) o art. 30 DL 189       | sì <input checked="" type="checkbox"/> | no <input type="checkbox"/>            |
| - Verifica veridicità polizza per anticipazioni e saldo rata finale | sì <input checked="" type="checkbox"/> | no <input type="checkbox"/>            |

**VERIFICA DATI BDAP:**

- |   |                             |  |
|---|-----------------------------|--|
| I dati della SEZIONE ANAGRAFICA (Soggetti correlati,) sono allineati con i dati di monitoraggio di quest'Ufficio  | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| I dati della SEZIONE FINANZIAMENTO DEL PROGETTO sono allineati con i dati di monitoraggio di quest'Ufficio  | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| I dati della SEZIONE IMPEGNI e PAGAMENTI sono allineati con la documentazione allegata  | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| Le voci del quadro economico su BDAP per la tipologia prevista ed effettiva sono allineate rispettivamente a quelle del quadro economico pre-gara e post-gara (aggiornato ad eventuali rimodulazioni) | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| I dati della SEZIONE PIANO DEI COSTI e ECONOMIE sono allineati con la documentazione allegata   | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| Gli indicatori della Sezione Fisica sono allineati con i dati di progetto dell'intervento   | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| I dati della sezione 'ANAGRAFICA PROCEDURE DI AGGIUDICAZIONE' sono allineati con i dati di monitoraggio di quest'ufficio  | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |
| I dati della sezione 'ITER PROCEDURE DI AGGIUDICAZIONE' sono allineati con i dati di monitoraggio di quest'ufficio (Aggiudicazione provvisoria, Aggiudicazione definitiva, Stipula contratto..)       | sì <input type="checkbox"/> | no <input checked="" type="checkbox"/> |





I dati della sezione 'ITER PROCEDURALE DEL PROGETTO' sono allineati con i dati di monitoraggio di quest'ufficio (Progetto di fattibilità tecnico-economica, Progettazione definitiva, Progettazione esecutiva, Esecuzione lavori,...) sì  no

Sono presenti gli estremi dei verbali di sospensione (eventualmente adottati) sì  no

I dati della sezione 'STATO AVANZAMENTO LAVORI' sono allineati con la documentazione allegata sì  no

#### INTERVENTO NO PNRR/PNC

Il Responsabile Unico del Progetto  
Ing. Simone Di Maggio

*Simone Di Maggio*

Copia