



Direzione: DIREZIONE

Area: PIANIFICAZIONE E RICOSTRUZIONE PUBBLICA

DETERMINAZIONE (con firma digitale)

N. A02493 del 14/11/2025

Proposta n. 2602 del 13/11/2025

Oggetto:

Programma Unitario di Rigenerazione Urbana e Territoriale - Fondo complementare al PNRR- Intervento denominato "Ripristino officiosità idraulica del Canale di Santa Susanna" nel Comune di Rivodutri(RI) - codice Inframob P22.0120-0037. Liquidazione fattura a favore della società VERDE GOLFO SRL relativa al pagamento del SAL II. CUP C27H21006230006 CIG 94495753FA (Rif. Ordinanza commissariale 7 PNC del 30/12/21 Sub - misura A3.1 - Importo complessivo € 100.027,37).

Proponente:

Estensore	MENICHELLI NUNZIATINA	_____firma elettronica_____
Responsabile del procedimento	DE SALVO DANIELE	_____firma elettronica_____
Responsabile dell' Area	M.G. GAZZANI	_____firma elettronica_____
Direttore	AD INTERIM L. MARTA	_____firma digitale_____

Firma di Concerto

ATTO DI LIQUIDAZIONE

Oggetto: Programma Unitario di Rigenerazione Urbana e Territoriale - Fondo complementare al PNRR- Intervento denominato “Ripristino officiosità idraulica del Canale di Santa Susanna” nel Comune di Rivodutri(RI) - codice Inframob P22.0120-0037. Liquidazione fattura a favore della società VERDE GOLFO SRL relativa al pagamento del SAL II. CUP C27H21006230006 CIG 94495753FA (Rif. Ordinanza commissariale 7 PNC del 30/12/21 Sub - misura A3.1 – Importo complessivo € 100.027,37).

**IL DIRETTORE AD INTERIM DELL'UFFICIO SPECIALE PER LA
RICOSTRUZIONE
POST SISMA 2016 DELLA REGIONE LAZIO**

VISTA la deliberazione della Giunta regionale del Lazio 2 novembre 2016, n. 649, con cui è stato approvato lo schema di Convenzione per la gestione associata dell'Ufficio per la ricostruzione post sisma 2016 della Regione Lazio;

VISTO il decreto del Presidente della Regione Lazio n. V00001 del 23/06/2025 con il quale è stato conferito all'Ingegnere Luca Marta, Direttore della Direzione regionale “Lavori Pubblici e Infrastrutture, Innovazione tecnologica”, l'interim dell'Ufficio Speciale per la Ricostruzione post sisma 2016 della Regione Lazio;

VISTO il decreto del Presidente della Regione Lazio in qualità di Vice Commissario per la ricostruzione post sisma 2016 n. V00003 del 30 giugno 2025, recante: “Delega all'Ingegnere Luca Marta, Direttore ad interim dell'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016 della Regione Lazio delle funzioni e degli adempimenti di cui all'art. 4, comma 4, art. 12, comma 4, art. 16, commi 4, 5 e 6, art. 20 e art. 20 bis del decreto legge 17 ottobre 2016, n. 189”;

VISTA la proposta di liquidazione in allegato al presente atto, prot. n. 1096535 del 6/11/2025, che ne forma parte integrante e sostanziale, 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, nominato con Determinazione n. A00659 del 09/4/2024, 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 di VERDE GOLFO SRL, con sede legale in VIA ROMA, 531, 80017, Melito di Napoli(NA) – P.IVA 02946931215 della somma complessiva di € 100.027,37;

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 D.lgs. 50/2016 “*Codice dei contratti pubblici*”;

VISTA l'Ordinanza 7 PNC del 30/12/2021, recante l'attuazione degli interventi del Piano complementare nei territori colpiti dal sisma 2009-2016, Sub-misura A3, “Rigenerazione urbana e territoriale”, Linea di intervento 1, intitolata “Progetti di rigenerazione urbana degli

spazi aperti pubblici di borghi, parti di paesi e di città”, ai sensi dell’art. 14 bis del decreto legge 31 maggio 2021, n. 77, convertito con modificazioni dalla legge 28 luglio 2021, n. 108 nel cui allegato è ricompreso l’intervento in oggetto per un importo pari a € 430.049,07;

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. FPA 29/25 del 02/09/2025 acquisita con il n di registro 276 del 02/09/2025, emessa da VERDE GOLFO SRL di importo pari a € 81.989,65, oltre oneri di legge e IVA, relativa al certificato di pagamento n. 2;

PRESO ATTO che la spesa prevista per l’intervento in oggetto, pari a € 430.049,07 di cui € 211.403,57 per lavori, comprensivi degli oneri della sicurezza pari ad € 16.461,63, € 102.720,15 per somme a disposizione della stazione appaltante ed € 115.925,35 per economie di gara, risulta finanziata con Ordinanza 7 PNC del 30/12/2021;

RITENUTO necessario procedere alla liquidazione della fattura elettronica n. FPA 29/25 del 02/09/2025 emessa dalla VERDE GOLFO SRL di € 81.989,65 oltre oneri di legge e IVA al 22% pari ad euro 18.037,72 per un totale di € 100.027,37, relativa al certificato di pagamento

n. 2 per i lavori afferenti all'intervento denominato "Ripristino officiosità idraulica del Canale di Santa Susanna" nel Comune di Rivodutri (RI);

DETERMINA

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

1. di liquidare, a favore della società VERDE GOLFO SRL, con sede legale in VIA ROMA, 531, 80017, Melito di Napoli(NA), – P.IVA 02946931215 la fattura elettronica n. FPA 29/25 del 02/09/2025, per un importo di € 81.989,65 oltre IVA al 22 % pari ad € 18.037,72 per un totale di € 100.027,37, relativa al certificato di pagamento n. 2 per i lavori afferenti all'intervento denominato "Ripristino officiosità idraulica del Canale di Santa Susanna" nel Comune di Rivodutri (RI);
2. di accreditare l'importo di € 81.989,65 (ottantunomilanovecentottantanove/65) alla società VERDE GOLFO SRL con sede legale in VIA ROMA, 531, 80017, Melito di Napoli(NA) – P.IVA 02946931215, sul conto corrente bancario identificato nell'apposito modulo di tracciabilità dei flussi finanziari conservato agli atti dell'ufficio, quale imponibile relativo alla fattura di cui al punto 1), mediante emissione di ordinativo secondario di contabilità speciale;
3. di versare all'Erario l'importo di € 18.037,72 (diciottomilatrentasette/72) quale IVA sulla fattura elettronica n. FPA 29/25 del 02/09/2025, di cui al precedente punto 1), mediante l'emissione di ordinativo secondario di contabilità speciale;
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 n. 7 PNC del 30/12/2021 per un importo di € 430.049,07 e che la spesa di cui alla presente, pari € 81.989,65 oltre oneri di legge e IVA al 22 % pari ad € 18.037,72 per un totale di € 100.027,37, 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
Ing. Luca Marta



ORDINANZA COMMISSARIO n. 7 PNC del 30/12/2021
INTERVENTI DI RICOSTRUZIONE PUBBLICA ATTUAZIONE DIRETTA

ESITO DELLE VERIFICHE DI REGOLARITA' TECNICO-AMMINISTRATIVA E PROPOSTA DI LIQUIDAZIONE DEL SAL N. 2 LAVORI DELL'INTERVENTO DENOMINATO Programma Unitario di Rigenerazione Urbana - Fondo complementare al PNRR. Intervento denominato "Ripristino officiosità idraulica del canale di Santa Susanna" nel Comune di Rivodutri (RI).

OPERATORE ECONOMICO:

VERDE GOLFO S.R.L. con sede in Via Roma 531 - 80017 Melito di Napoli (NA) C.F./P.IVA 02946931215

SOGGETTO ATTUATORE: USR

Determinazione n. A2778 del 20/12/2022 con la quale è stato approvato l'operato del RUP ed è stata aggiudicata la procedura per l'affidamento dei lavori relativi all'intervento denominato: "Ripristino officiosità idraulica del canale di Santa Susanna" nel Comune di Rivodutri (RI), a favore dell'operatore economico VERDE GOLFO SRL con sede legale in Melito di Napoli (NA), Via Roma n. 531, P.IVA 02946931215, che ha offerto un ribasso del 32,77% per un importo contrattuale di € 211.403,57 oltre I.V.A.

ACCESSO AL FONDO NO

DENOMINAZIONE INTERVENTO	Ripristino officiosità idraulica del canale di Santa Susanna
COMUNE INTERVENTO	RIVODUTRI
CODICE INFRAMOB	P22.0120-0037
PIANO INTERVENTO DA ATTUARE	PNRR – PNC Ord. 7 del 30/12/2021
IMPORTO PROGRAMMATO INTERVENTO	€ 430.049,07
DECRETO DI APPROVAZIONE ESECUTIVO	A02676 del 06/12/2022
RESPONSABILE UNICO DEL PROGETTO	Arch. Daniele De Salvo - Determinazione A00659 del 09/04/2024
CUP INTERVENTO	C27H21006230006
CIG AFFIDAMENTO	94495753FA
IMPORTO AFFIDAMENTO	€ 211.403,57 oltre IVA
DETERMINAZIONE DI AFFIDAMENTO	A02778 del 20/12/2022
ESTREMI CONTRATTO	reg. cron. n. 511/23 del 30/03/2023

QUADRO FINANZIARIO DELL'INTERVENTO

Richiamata la determinazione n. A01919 del 17/10/2023 con la quale è stata approvata la contabilità relativa al primo stato d'avanzamento lavori - SAL n. 1 e relativo certificato di pagamento n. 1 a tutto il 20/06/2023, dell'importo di € 128.355,19 oltre IVA al 22% per € 28.238,14 per complessivi € 156.593,33;

Vista la documentazione contabile dello Stato Avanzamento Lavori - SAL n. 2 e relativo certificato di pagamento n. 2 con cui si certifica la realizzazione dei lavori per un importo di € 211.401,85 a cui detrarre la ritenuta per infortuni e l'importo del SAL n. 1 per complessivi € 129.412,20, per un totale netto da liquidare all'impresa pari ad € 81.989,65 oltre IVA al 22% per € 18.037,72, per complessivi € 100.027,37;

Vista la completezza della documentazione tecnica-amministrativo-contabile (vedi check list allegata);

Considerato che sussistono i requisiti previsti dal codice degli appalti e dal contratto di affidamento per procedere alla liquidazione della fattura relativa al certificato di pagamento del SAL n. 2 del 14/07/2025, di cui alla sottostante tabella:



N. Reg. Fattura	Data Reg.	Creditore	Numero Fattura	Data Fattura	Imponibile previdenziale	Totale imponibile	IVA 22%	Totale fattura	Ritenuta d'acconto 20%	Netto a pagare
276	02/09/2025	Verde Golfo Srl	FPA29/25	02/09/2025	€ 81.989,65	€ 81.989,65	€ 18.037,72	€ 100.027,37		€ 100.027,37

Considerato che la somma di cui alla fattura sopra indicata trova capienza nel quadro economico dell'intervento che viene così rimodulato:

QUADRO ECONOMICO - P22.0120-0037 - Riristino officiosità idraulica del Canale di Santa Susanna						Importo (€)	Residuo (€)
A		LAVORI				211.403,57	83.048,38
	A.1	Importo lavori soggetto a ribasso d'asta				194.941,94	76.585,62
	A.2	Oneri sicurezza non soggetti a ribasso d'asta (inclusi COVID)				16.461,63	6.462,76
B		SOMME A DISPOSIZIONE DELLA STAZIONE APPALTANTE				102.720,15	32.147,46
	B.1	Lavori in economia comprensivi di IVA di legge (insieme agli imprevisti max 10% dei Lavori)				0,00	0,00
	B.2	Spese tecniche				2.286,22	0,00
	B.2.1	Rilievi e Accatastamenti				0,00	0,00
	B.2.2	Indagini geologiche				2.286,22	0,00
	B.2.3	Accertamenti ed analisi strutturali				0,00	0,00
	B.2.4	Altre spese tecniche				0,00	0,00
	B.3	Spese Tecniche				25.319,75	449,89
	B.3.1	Spese per attività consulenza o supporto: geologo				427,10	5,34
	B.3.2	Fattibilità tecnico economica				3.802,77	0,00
	B.3.3	Spese tecniche progettazione definitiva				8.023,74	0,00
	B.3.4	Spese tecniche progettazione esecutiva				6.304,68	0,00
	B.3.5	Coordinamento della sicurezza in fase di progettazione CSP				2.695,86	0,00
	B.3.6	Spese tecniche direzione dei lavori compreso CSE e CRE				0,00	0,00
	B.3.7	Spese tecniche collaudo dei impianti e strutture				444,55	444,55
	B.3.8	Spese tecniche redazione VINCA				2.207,59	0,00
	B.3.9	Spese tecniche redazione VIARCH				1.413,46	0,00
	B.4	Allacciamenti ai pubblici servizi, oneri vari, autorizzazioni compresi bolli ed occupazioni, occupazioni espropri e servitù				1.000,00	1.000,00
	B.5	Imprevisti dei Lavori (A) comprensivi di oneri per la sicurezza (Insieme ai lavori in economia max 10% dei Lavori)				9.077,64	149,65
	B.6	Accantonamento di cui all'ex art. 106 c. 1 del D.lgs. 50/2016 INFLAZIONE sui prezzi (1%importo lavori)				0,00	0,00
	B.7	Accantonamento di cui all'art. 113 c.2 D. Lgs. 50/2016 e smi (ex art. 92 c.5 D.Lgs. 163/2006) - max 2% Imp. Lavori (A)				4.527,51	4.527,51
	B.8	Spese per pubblicità, gara, commissioni giudicatrici e ove previsto per opere artistiche (Legge 717 del 1974 e ss.mm.ii.)				0,00	0,00
	B.9	Contributo ANAC				300,00	300,00
	B.10	Cassa previdenziale di B.2.1 - B.2.4 - B.3.2 - B.3.3 - B.3.4 - B.3.5 - B.3.6 - B.3.7 = 4%				850,86	17,77
	B.11	Cassa previdenziale di B.3.1 geologo - B.3.8 agronomo = 2%				52,69	0,00
	B.12	I.V.A. Lavori (A) 22% Adeguamento - Miglioramento / 10% Nuova Costruzione				46.508,79	18.270,65
	B.13	I.V.A. 22% su B.2 - B.5				2.500,05	1.997,08
	B.14	I.V.A. 22% su B.3 - B.10 - B.11				5.769,13	907,40
	B.15	Asservimenti, comprese spese per trascrizioni				0,00	0,00
	B.16	2% - Funzioni di supporto art. 5, comma 1, Ord. 17/2022				0,00	0,00
	B.17	2% - Funzioni di supporto art. 5, comma 2, Ord. 17/2022				4.527,51	4.527,51
C		ECONOMIE DI GARA				115.925,35	115.925,35
		Totale				430.049,07	231.121,19



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
€ 430.049,07	€ 198.927,88	€ 100.027,37	€ 131.093,82

Conclusioni:

Analizzata l'istanza secondo i criteri definiti dalla suddetta ordinanza n. 7 PNC del 30/12/2021, 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 dell'Operatore Economico VERDE GOLFO SRL con sede legale in Melito di Napoli (NA), Via Roma n. 531, P.IVA 02946931215, della somma complessiva di € 100.027,37 di cui alla fattura sopra riportata, relativa al certificato di pagamento n. 2 del 14/07/2025.

Il Responsabile Unico di Progetto
Arch. Daniele De Salvo

DE SALVO DANIELE
2025.11.06 09:45:03
CN=DE SALVO DANIELE
C=IT
O=REGIONE LAZIO
2.5.4.97=VATTIT-80143490581

Il Dirigente
Area Pianificazione e Ricostruzione Pubblica
Maria Grazia Gazzani

GAZZANI MARIA GRAZIA
2025.11.06 10:20:38
CN=GAZZANI MARIA GRAZIA
C=IT
O=REGIONE LAZIO
2.5.4.97=VATTIT-80143490581
RSA/2048 bits

CHECK LIST ALLEGATA ALLA PROPOSTA DI LIQUIDAZIONE DEL 04/11/2025**INTERVENTO P22.0120-0037**

ESITO DELLE VERIFICHE DI REGOLARITA' TECNICO-AMMINISTRATIVA E PROPOSTA DI LIQUIDAZIONE DEL SAL N. 2 LAVORI DELL'INTERVENTO DENOMINATO Programma Unitario di Rigenerazione Urbana - Fondo complementare al PNRR. Intervento denominato "Ripristino officiosità idraulica del canale di Santa Susanna" nel Comune di Rivodutri (RI).

DOCUMENTAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA:

- | | | |
|------------------------------------|--|--|
| - Provvedimento di aggiudicazione | sì ☒ | no ☐ |
| - Eventuale estensione affidamento | sì ☐ | no ☒ |
| - Contratto | sì ☒ | no ☐ |
| - Eventuale atto aggiuntivo | sì ☐ | no ☒ |
| - Atto costituzione di RTP/ATI | sì ☐ | no ☒ |

FATTURE:

- | | | |
|---|--|-----------------------------|
| - Verifica importo | sì ☒ | no ☐ |
| - Verifica dati cedente | sì ☒ | no ☐ |
| - Verifica coincidenza IBAN riportato in fattura e in tracciabilità | sì ☒ | no ☐ |

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

- | | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| - Inarcassa/Epap/Cassa Geometri/Durc INPS | sì ☐ | no ☐ |
| - Verifica veridicità polizza per anticipazioni (casi residuali) | sì ☐ | no ☐ |

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

- | | | |
|---|--|--|
| - Durc on line | sì ☒ | no ☐ |
| - Durc di congruità | sì ☒ | no ☐ |
| - Iscrizione anagrafe antimafia (white list) o art. 30 DL 189 | sì ☒ | no ☐ |
| - Verifica veridicità polizza per anticipazioni e saldo rata finale | sì ☐ | no ☒ |

VERIFICA DATI BDAP:

I dati della SEZIONE ANAGRAFICA (Soggetti correlati,) sono allineati con i dati di monitoraggio di quest'Ufficio	sì ☐ no ☒
I dati della SEZIONE FINANZIAMENTO DEL PROGETTO sono allineati con i dati di monitoraggio di quest'Ufficio	sì ☐ no ☒
I dati della SEZIONE IMPEGNI e PAGAMENTI sono allineati con la documentazione allegata	sì ☐ no ☒
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 ☐ no ☒
I dati della SEZIONE PIANO DEI COSTI e ECONOMIE sono allineati con la documentazione allegata	sì ☐ no ☒
Gli indicatori della Sezione Fisica sono allineati con i dati di progetto dell'intervento	sì ☐ no ☒
I dati della sezione 'ANAGRAFICA PROCEDURE DI AGGIUDICAZIONE' sono allineati con i dati di monitoraggio di quest'ufficio	sì ☐ no ☒



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 ☐ no ☒

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 ☒

Il Responsabile Unico di Progetto
Arch. Daniele De Salvo

DE SALVO DANIELE
2025.11.06 09:47:08
CN=DE SALVO DANIELE
C=IT
O=REGIONE LAZIO
2.5.4.97=VATTI-80145190581

Copia