

Decreto n. 311 del 12-02-2025

OGGETTO: Ordinanza n. 17 del 14 aprile 2022 - Attuazione degli interventi del Piano Complementare al PNRR nei territori colpiti dal Sisma 2009 e 2016. **COMUNE DI PIZZOLI (AQ).** Liquidazione del 30% intermedio 1 per l'intervento Codice Univoco A3.1_AAQ066072_0219 "Riqualificazione e rivitalizzazione sociale degli spazi pubblici del Comune di Pizzoli".

Responsabile intervento	Comune di Pizzoli (AQ)
Sub misura PNC	A3.1 - Rigenerazione Urbana
Codice univoco intervento	A3.1_AAQ066072_0219
Denominazione Intervento	Riqualificazione e rivitalizzazione sociale degli spazi pubblici del Comune di Pizzoli
CUP	E69J21013420001
Importo Intervento	€ 2.330.000,00
Risorse aggiuntive fondo opere indifferibili	€ 0,00
Liquidazione anticipazione	Decreto n. 2705 del 25/11/2022

IL DIRETTORE

VISTI:

- il Decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189, recante *"interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dal sisma del 24 agosto 2016"* e ss.mm.ii. e in particolare l'art. 3, comma 1 che, ai fini della gestione dell'attività di ricostruzione, prevede l'istituzione da parte delle Regioni Abruzzo, Lazio, Marche ed Umbria, unitamente ai Comuni interessati, di un ufficio denominato *"Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016"*;
- l'Ordinanza n. 1 del 10 novembre 2016 – Schema tipo di convenzione per l'istituzione dell'ufficio denominato *"Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016"* di cui all'art. 3 del D.L. 17 ottobre 2016, n. 189;
- la D.G.R. n. 766 del 22/11/2016 con la quale è stata approvata la convenzione per l'istituzione dell'Ufficio speciale per la ricostruzione post sisma 2016 per la Regione Abruzzo per l'esercizio associato di funzioni, attività e servizi comunali, ai sensi dell'art. 30 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e dell'art. 3, comma 1 del Decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189;
- la D.G.R. n. 500 del 14/08/2019 con la quale è stata conferito, a far data dal 01/09/2019, l'incarico di Direttore dell'Ufficio Speciale per la Ricostruzione Sisma 2016 al Dott. Vincenzo Rivera;
- il Decreto n. 9/2019/SISMA del 09.11.2019 del Presidente della Regione Abruzzo/Vice Commissario concernente la nomina del soggetto delegato per l'esercizio delle funzioni relative alla definizione del procedimento di concessione dei contributi della ricostruzione;
- la D.G.R. n. 523 del 30/08/2024 con la quale è stato affidato l'incarico di Direttore dell'USR in favore del Dott. Vincenzo Rivera fino al 31/12/2024, fatta salva la possibilità di proroga su base annuale, fino

ad un massimo di tre anni, in coerenza con la durata dello stato di emergenza di cui all'art. 1, comma 4 opties, del D.L. n. 189/2016;

- la D.G.R. n. 920 del 30/12/2024, con cui la Giunta regionale ha preso atto del Decreto del Presidente della Regione Abruzzo n. 10 /2024, che in qualità di Vice Commissario di Governo per la Ricostruzione Post sisma 2016, ha prorogato l'incarico al Direttore dell'USR sino al 31/12/2025;
- l'art. 1, commi 653 e 673 della Legge di Bilancio dello Stato n. 207/2024 sono state prorogate, rispettivamente:
 - la scadenza della gestione straordinaria al 31/12/2025 di cui all'articolo 1, commi 4, del D.L. n.189/2016;
 - lo stato di emergenza al 31 dicembre 2025 di cui all'articolo 1, comma 4 novies, del D.L. 189/2016;

RICHIAMATI:

- il Regolamento (UE) 2021/241 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 12 febbraio 2021, che istituisce il dispositivo per la ripresa e la resilienza;
- il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), presentato il 30 aprile 2021 ed approvato con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio, notificata all'Italia dal Segretariato generale del Consiglio con nota LT161/21 del 14 luglio 2021;
- il decreto legge 6 maggio 2021, n. 59, convertito con modificazioni dalla legge 1 luglio 2021, n. 101, recante *"Misure urgenti relative al Fondo complementare al Piano nazionale di ripresa e resilienza e altre misure urgenti per gli investimenti"*, con il quale vengono stanziati le risorse per l'attuazione degli interventi per le aree del terremoto del 2009 e del 2016, individuando quali soggetti attuatori la Struttura tecnica di missione per il sisma dell'Aquila del 2009 e il Commissario Straordinario per la ricostruzione del sisma 2016;
- il decreto-legge del 31 maggio 2021, n. 77, convertito con modificazioni dalla legge 29 luglio 2021, n. 108, recante *"Governance del Piano nazionale di ripresa e resilienza e prime misure di rafforzamento delle strutture amministrative e di accelerazione e snellimento delle procedure"*;
- il decreto del MEF 15 luglio 2021 con cui, in attuazione dell'art.1, comma 7, del decreto legge 6 maggio 2021, n. 59, convertito con modificazioni dalla legge 1 luglio 2021, n. 101, si individuano gli obiettivi, iniziali, intermedi e finali per ciascun programma, intervento e progetto del Piano, nonché le relative modalità di monitoraggio;
- le Ordinanze PNC nn. 6, 7, 8, 9, 10, 11 del 30 dicembre 2021 inerenti l'attuazione degli interventi del Piano complementare nei territori colpiti dal sisma 2009 - 2016, come integrati e modificati con successive Ordinanze e Decreti Commissariali;
- l'Ordinanza PNC n. 17 del 14 aprile 2022 ad oggetto *"Misure finanziarie, attuative e di supporto per la realizzazione degli interventi di cui alle ordinanze numero 6, 7, 8, 9, 10 e 11 del 30 dicembre 2021 PNC Sisma, ai sensi dell'art. 14-bis del decreto legge 31 maggio 2021, n. 77, convertito in legge 28 luglio 2021, n. 108"*, come modificata dalle successive Ordinanze n. 32 del 30 giugno 2022 e n. 43 del 23 marzo 2023, con la quale viene disciplinata, tra l'altro, la modalità di trasferimento delle risorse da parte del Commissario straordinario sulle contabilità speciali intestate ai Presidenti delle Regioni – Vice Commissari;

DATO ATTO che:

- la Struttura Commissariale ha trasferito, con propri Decreti n. 13/PNC del 12/09/2022 e n. 26/PNC del 09/11/2022, l'anticipo del 30% relativo agli interventi di competenza del Commissario straordinario per la ricostruzione Sisma 2016 e agli "interventi congiunti" sisma 2009 e sisma 2016, per un importo complessivo di € 16.547.185,62;
- l'USR, con successivi Decreti direttoriali, ha liquidato agli Enti Responsabili l'anticipo del 30%, erogando quindi l'importo complessivo di € 16.547.185,62;

CONSIDERATO che:

- l'articolo 1, comma 3, lettera b) dell'Ordinanza PNC n. 17 del 14 aprile 2022, così come modificato dall'art. 1, comma 1, dell'Ordinanza PNC n. 32 del 30 giugno 2022, prevede che i due trasferimenti successivi all'anticipazione, ovvero le somme erogate a titolo di pagamento intermedio, pari alle ulteriori quote del 30% del finanziamento attribuito (per un totale del 60%), sono subordinate alla rendicontazione di un importo pari ad almeno l'80% delle somme in precedenza ricevute;
- l'articolo 1, comma 4, della citata Ordinanza PNC n. 17 del 14 aprile 2022 prevede che le erogazioni a titolo di pagamento intermedio e saldo sono disposte sulla base del rendiconto delle spese sostenute, con riferimento allo stato di avanzamento e agli impegni contrattuali assunti;
- la Struttura Commissariale, a seguito della richiesta avanzata da questo USR, Prot. n. 0012334 del 13/01/2023, reiterata con nota prot. n. 0203419 dell'11/05/2023, con nota CGRT-0025357-P-05/05/2023, aveva comunicato l'imminente trasferimento a favore degli USR, a titolo di pagamento intermedio, delle risorse pari al 30% del finanziamento attribuito per la realizzazione degli interventi sul territorio di riferimento, al netto delle risorse del fondo per le opere indifferibili;
- con proprio Decreto n. 52 del 19 maggio 2023 il Commissario ha trasferito, in favore della contabilità speciale n. 6051 intestata al Presidente della Regione Abruzzo Vice Commissario, l'importo di euro 16.547.185,65 a titolo di primo pagamento intermedio, pari al 30% del valore degli interventi di cui alle ordinanze nn. 6, 7, 8, 9, 11 del 30 dicembre 2021 PNC Sisma di competenza dell'USR, di cui:
 - ✓ euro 4.063.511,00 a valere sulla sub-misura A2.1 - Rifunionalizzazione edifici;
 - ✓ euro 7.454.196,13 a valere sulla sub-misura A3.1 - Rigenerazione Urbana;
 - ✓ euro 4.135.478,52 a valere sulla sub-misura A3.3 - Percorsi e cammini, impianti sportivi;
 - ✓ euro 894.000,00 a valere sulla sub-misura A4.5 - Strade comunali;

CONSIDERATO in particolare che:

- con Decreto direttoriale n. 2705 del 25/11/2022 è stato trasferito in favore del Comune di Pizzoli (AQ), ente responsabile dell'intervento in parola, l'importo di **€ 699.000,00** a titolo di anticipazione del 30% del contributo concesso, a valere sulle somme complessivamente trasferite dalla Struttura Commissariale;
- con nota prot. RA n. 0150016 del 10/04/2024 integrata da ultimo con nota prot. RA n. 0054897 del 12/12/2025 il Comune di Pizzoli (AQ) ha richiesto il trasferimento dell'ulteriore 30% a titolo di pagamento Intermedio;
- con Determinazione dirigenziale n. 52 del 05/06/2023 ad oggetto "Definizione modalità operative per liquidazione dei pagamenti intermedi agli Enti responsabili" l'USR ha approvato tra l'altro la

modulistica verificata e integrata poi dalla Struttura Commissariale, giusta nota CGRTS-0033166-P-20/06/2023, da adottare per la richiesta dei pagamenti intermedi, corredata da una specifica attestazione da parte del RUP, invitandone gli enti responsabili all'utilizzo;

- l'USR ha adottato le integrazioni alla suddetta modulistica ricevute dal Commissario Straordinario con nota CGRTS-0033166-P-20/06/2023;
- con la medesima determinazione è stato stabilito "altresì che l'USR evaderà le richieste pervenute per mezzo PEC in ordine cronologico di arrivo al protocollo, anche se relative a successivi pagamenti inerenti lo stesso Intervento, fino a concorrenza delle risorse a disposizione dell'Ufficio sul Piano nazionale per gli investimenti complementari al PNRR (DL n.59/2021)";

PRESO ATTO che l'Ente Responsabile ha trasmesso all'USR tutta la documentazione necessaria a comprovare la spesa sostenuta pari ad almeno l'80% (*complessivi € 566.011,83*) dell'anticipazione erogata ed in particolare:

- l'atto di Determinazione n. 7/13 DEL 26/01/2023 con il quale è stata liquidata la fattura n. 1 del 11/01/2023 dell'Ing. Santino Di Stefano P.IVA 01562780666, di importo pari a € 17.967,34, oltre la CASSA al 4,00 % per € 718,69 ed IVA al 22% per € 4.110,93, per un totale di € 22.796,96, a titolo di pagamento del progetto di fattibilità tecnica e economica;
- il mandato di pagamento n. 00126 del 07/02/2023 e quietanza del 08/02/2023 di € 22.796,96 a favore dell'Ing. Santino Di Stefano P.IVA 01562780666;
- l'F24 relativo al versamento della ritenuta d'acconto nei confronti dell'erario per la fattura n. 1 del 11/01/2023 di € 3.593,47 effettuato in data 16/03/2023, come da dichiarazione del Responsabile del Servizio Finanziario;
- l'atto di Determinazione n. 36/70 del 19/04/2023 con il quale è stata liquidata la fattura n. 21 del 12/04/2023 alla società SERVIZI GEOTECNICI S.R.L. P. IVA 01522170669, di importo pari a € 6.162,15 oltre IVA AL 22%, per la redazione della relazione geologica e per le indagini geognostiche;
- il mandato di pagamento n. 00511 del 20/04/2023 e quietanza del 21/04/2023 di € 7.517,82, a favore della alla società SERVIZI GEOTECNICI S.R.L. P. IVA 01522170669;
- l'F24 relativo al versamento dell'IVA nei confronti dell'erario, per la fattura n. 21 del 12/04/2023 per un importo di € 1.355,67 effettuato in data 16/05/2023, come da dichiarazione del Responsabile del Servizio Finanziario;
- l'atto di Determinazione n. 186/323 del 06/10/2023 con il quale è stata liquidata la fattura n. 4 del 25/09/2023 della società di ingegneria RESTING Srl P. IVA 00987170941, di € 27.115,22, oltre la CASSA al 4,00% per € 1.084,61 ed oltre IVA al 22% per € 6.203,96 per un totale complessivo di € 34.403,79, *per l'anticipazione contrattuale del 20%*;
- il mandato di pagamento n. 1232 del 18/10/2023 e quietanza del 18/10/2023 di € € 34.403,79, a favore della società di ingegneria RESTING Srl P. IVA 00987170941;
- l'F24 relativo al versamento dell'IVA nei confronti dell'erario, la fattura n. 4 del 25/09/2023 di € 6.203,96 effettuato in data 16/11/2023, come da dichiarazione del Responsabile del Servizio Finanziario;
- l'atto di Determinazione n. 199/343 del 20/10/2023 con il quale sono state liquidate le fatture:

- n. 9 del 27/09/2023 emessa dalla Società di Professionisti Studio ADLER S.R.L. S.T.P. P. IVA 02083860664 di € 87.719,46 oltre IVA per complessivi 107.017,74, per il saldo della progettazione definitiva, esecutiva e CSP;
- n. 14/PA del 09/10/2023 della ditta MARIO DI COLA S.R.L. P.IVA n. 05781221006, di € 351.919,60 oltre IVA al 10% per € 35.191,96 per un totale complessivo di € 387.111,56 per l'anticipazione del 20% contrattuale per l'esecuzione dei lavori;
- il mandato di pagamento n. 1262 del 02/11/2023 e quietanza del 03/11/2023 di € 107.017,74, a favore della Società di Professionisti Studio ADLER S.R.L. S.T.P. P. IVA 02083860664, *inclusa l'IVA erroneamente versata direttamente alla suddetta società non applicando lo Split Payment come previsto dalla Legge 190/2014*;
- il mandato di pagamento n. 1261 del 02/11/2023 e quietanza del 03/11/2023 di € 387.111,56 a favore della ditta MARIO DI COLA S.R.L. P.IVA n. 05781221006;
- l'F24 relativo al versamento della ritenuta del 4% per € 3.373,83 effettuato in data 15/12/2023 nei confronti dell'erario per la fattura n. 9 del 27/09/2023 dello Studio ADLER S.R.L. S.T.P, come anche da dichiarazione del Responsabile del Servizio Finanziario;
- l'F24 relativo al versamento dell'IVA nei confronti dell'erario per la fattura n. 14/PA della ditta MARIO DI COLA S.R.L. del 09/10/2023 di € 35.191,96, effettuato in data 15/12/2023, come da dichiarazione del Responsabile del Servizio Finanziario;
- l'atto di Determinazione n. 31/65 del 14/02/2024 con il quale è stato approvato, tra l'altro, il Certificato di Pagamento relativo al SAL 1 e liquidata la fattura n. 1/PA del 23/01/2024 della ditta MARIO DI COLA S.R.L. P.IVA 05781221006 € 344.700,00 oltre IVA al 10% per € 34.470,00 per un totale complessivo di € 379.170,00 per il SAL 1 relativo ai lavori;
- il mandato di pagamento n. 236 del 16/02/2024 e quietanza del 23/02/2024 di € 379.170,00 a favore della ditta MARIO DI COLA S.R.L. P.IVA 05781221006;
- l'F24 relativo al versamento dell'IVA nei confronti dell'erario per la fattura n. 1/PA del 23/01/2024 di € 34.470,00 effettuato in data 18/03/2024, come da dichiarazione del Responsabile del Servizio Finanziario;
- l'atto di Determinazione n. 37/74 del 28/02/2024 con il quale è stata liquidata la fattura n. FPA 3/24 del 19/02/2024 della Società di ingegneria RESTING S.R.L. P. IVA 00987170941 di € 34.403,79 inclusa la CASSA al 4,00% e l'IVA al 22%, inerente l'incarico professionale di Direzione lavori, Contabilità, CSE ed emissione del CRE relativo al 1° S.A.L lavori;
- il mandato di pagamento n. 268 del 29/02/2024 e quietanza del 29/02/2024 di € 34.403,79, a favore della Società di ingegneria RESTING S.R.L. P. IVA 00987170941;
- l'F24 relativo al versamento dell'IVA nei confronti dell'erario, la fattura n. FPA 3/24 del 19/02/2024 della Società di ingegneria RESTING S.R.L. P. IVA 00987170941 di € 6.203,96 effettuato in data 18/03/2024 come da dichiarazione del Responsabile del Servizio Finanziario;
- la Dichiarazione di Responsabilità da parte del RUP per l'applicazione dell'IVA ad Aliquota Ridotta da parte dell'impresa MARIO DI COLA S.R.L. P. IVA 05781221006;
- l'attestazione da parte del RUP del rispetto dei requisiti per la richiesta del pagamento intermedio;

PRESO ATTO altresì che l'Ente Responsabile ha verificato:

- Il Certificato di regolarità contributiva dell'Ing. Santino Di Stefano P.IVA 01562780666, emesso in data 17/01/2023;
- presso l'Agenzia delle Entrate, che l'Ing. Santino Di Stefano P.IVA 01562780666 non è inadempiente ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73;
- il DURC della società SERVIZI GEOTECNICI S.R.L. P. IVA 01522170669 con scadenza 28/05/2023;
- presso l'Agenzia delle Entrate, che la società SERVIZI GEOTECNICI S.R.L. P. IVA 01522170669 non è inadempiente ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73;
- il DURC della società di ingegneria RESTING Srl P. IVA 00987170941 per la fattura n. 4 del 25/09/2023 con scadenza 12/01/2024 per la fattura n. FPA 3/24 del 19/02/2024 con scadenza 12/05/2024;
- presso l'Agenzia delle Entrate, che la società di ingegneria RESTING Srl P. IVA 00987170941, per la fattura n. 4 del 25/09/2023 e per la fattura n. FPA 3/24 del 19/02/2024 non è inadempiente ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73;
- il Certificato di Regolare Contribuzione della Società di Professionisti Studio ADLER S.R.L. STP P. IVA 02083860664 del 27/09/2023;
- presso l'Agenzia delle Entrate, che la Società di Professionisti Studio ADLER S.R.L. STP P. IVA 02083860664, non è inadempiente ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73;
- il DURC della ditta MARIO DI COLA S.R.L. P.IVA n. 05781221006 per la fattura n. 14/PA del 09/10/2023 con scadenza 25/11/2023 e per la fattura n. 1/PA del 23/01/2024 con scadenza 27/03/2024;
- presso l'Agenzia delle Entrate, che la ditta MARIO DI COLA S.R.L. P.IVA n. 05781221006, per la fattura n. 14/PA del 09/10/2023 e per la fattura n. 1/PA del 23/01/2024 non è inadempiente ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73;

DATO ATTO che lo scrivente Ufficio ha provveduto ad effettuare le verifiche previste dall'Ord. 17/2022 ed in particolare che l'Ente Responsabile abbia:

- caricato e aggiornato sul portale BDAP le informazioni relative all'intervento di che trattasi;
- rispettato il cronoprogramma procedurale relativamente agli obblighi previsti per il conseguimento di target e milestone approvato con Decreto MEF n. 59 del 15 luglio 2021 e modificato dall'Ordinanza n. 41 del 31/12/2022, nello specifico l'aggiudicazione e l'avvio dei lavori;
- trasmesso la documentazione comprovante la spesa sostenuta, pari ad almeno l'80% delle somme già trasferite;

CONSIDERATO che per la fattura n. 9 del 27/09/2023 dello Studio ADLER S.R.L. STP P. IVA 02083860664 l'IVA è stata erroneamente versata direttamente alla suddetta società non applicando lo Split Payment, come previsto dalla Legge 190/2014 e quindi;

RITENUTO, pertanto, sulla base delle verifiche effettuate dal Dirigente competente che ne attesta la regolarità e la legittimità, di poter procedere alla liquidazione e al pagamento dell'importo di **€ 699.000,00** a favore dell'Ente Responsabile Comune di Pizzoli (AQ), a titolo di pagamento intermedio del 30% del contributo complessivamente spettante, al netto delle risorse del fondo per le opere indifferibili;

VISTA la Legge anticorruzione n. 190/2012;

VISTA la normativa sulla Trasparenza D.lgs. n. 33/2013;

DECRETA

Per le ragioni di cui in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate,

- **di autorizzare** l'Ufficio Economico Finanziario dell'USR Abruzzo ad emettere mandato di pagamento dell'importo di **€ 699.000,00** importo da liquidare a valere sulle giacenze presenti nella contabilità speciale intestata al Vice Commissario Straordinario di cui all'art. 4 c. 4 del D.L. 189/16 Zona Abruzzo, codice IBAN: omissis, a favore del Comune di PIZZOLI (AQ), quale Ente Responsabile della realizzazione del progetto di che trattasi, sul Codice IBAN **omissis**;
- **di stabilire** che l'Ente Responsabile provveda a rendicontare all'USR i pagamenti effettuati mediante le risorse trasferite, trasmettendo entro 10 giorni dall'effettuazione del pagamento, tutta la documentazione ad esso relativa, in base a quanto previsto dall'articolo 2, co. 2 Ordinanza PNC n. 17/2022;
- **di trasmettere** il presente Atto all'Ufficio Economico e Finanziario, Trattamento Stipendiale per gli adempimenti di competenza;
- **di pubblicare** il presente documento sul sito istituzionale dell'Ufficio Speciale Ricostruzione post sisma 2016 per l'Abruzzo.

L'Estensore

(Dott.ssa Renata Ciavattini)

(firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs 39/1993)

d'Ordine del Dirigente del Servizio
Ricostruzione Pubblica

Ing. Caterina Mariani

(firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.Lgs 39/1993)

**Responsabile dell'Ufficio Tecnico e
Vigilanza 2**

**Il Direttore dell'USR-Abruzzo
Dott. Vincenzo Rivera**

firmato digitalmente
(firma digitale ARUBA n° 6130940000299005)

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta che la spesa di **€ 699.000,00** di cui al presente atto, trova copertura finanziaria nelle risorse trasferite dal Commissario con Decreto n. 52 del 19 maggio 2023 in contabilità speciale codice IBAN omissis intestata al **“Vice Commissario Straordinario Art. 4 c. 4 DL 189-16 ZONA ABRUZZO”** per la quale si certifica la capienza.

**Il Responsabile dell'Ufficio Economico e
Finanziario, Trattamento Stipendiale
Dott.ssa Alessandra D'Antonio**
(f.to digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005)