

RELAZIONE PER LIQUIDAZIONE SAL n. 6

FUTURA

**LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**



Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU



Ministero dell'Istruzione
e del Merito



Italiadomani
PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA

Al Dirigente del Settore
Edilizia e Pianificazione Territoriale e
Responsabile Unico del Procedimento
Arch. Elisabetta Dreassi

Oggetto: Lavori di ristrutturazione e ampliamento della sede centrale dell'Istituto Tecnico Industriale Statale "Galileo Galilei" di Arezzo - lotto relativo al completamento dell'ala su Via Piero della Francesca - Finanziato dall'Unione Europea – NextgenerationEU.

CUP:I18E18000200001 CIG:95685980DE Cespite n. 39205

RICORDATO CHE:

- con Determinazione Dirigenziale n. 944 del 14/06/2023 è stata disposta l'aggiudicazione dei lavori di "Ristrutturazione e ampliamento della sede centrale dell'Istituto Tecnico Industriale Statale "Galileo Galilei" di Arezzo - Lotto relativo al completamento dell'ala su Via Piero della Francesca" (CUP I18E18000200001 - CIG 95685980DE), in favore dell'Operatore economico House Natural srl, C.F./P.I. 01369440522, con sede legale in Colle Val d'Elsa, che ha offerto un ribasso percentuale pari al 6,700%, per un importo netto di € 3.751.651,76, oltre costi di sicurezza non ribassabili, pari ad € 81.000,00, per un importo totale offerto, pari ad € 3.832.651,76, al netto dell'IVA, CUP I18E18000200001 - CIG 95685980DE
- in data 25/08/2023 è stato sottoscritto il contratto di appalto dei lavori in oggetto con la ditta House Natural srl, repertoriato con il n. 15;

ATTESO che, con Verbale redatto in data 11/09/2023, la Direzione Lavori ha provveduto alla consegna dei lavori stessi, assegnando quale tempo utile per l'ultimazione n. 382 giorni;

VISTA la Determinazione Dirigenziale n. 2231 del 28/12/2023, con la quale è stata disposta la risoluzione del contratto, ai sensi dell'art. 108, comma 4, del D.Lgs. n. 50/2016 per le circostanze e ragioni in essa esplicitate;

DATO ATTO che, successivamente all'adozione di suddetto provvedimento, l'Amministrazione ha proceduto con gli adempimenti conseguenti, recati dall'art. 108, commi 6 e 7, del D.Lgs. n. 50/2016, provvedendo ad approvare, giusta Determinazione Dirigenziale n. 746 del 30/04/2024 il Verbale dello Stato di Consistenza, la Relazione descrittiva redatta dalla Direzione Lavori ed il Verbale di accertamento tecnico e contabile, redatto dal Collaudatore;

PREMESSO CHE:

- in esito a procedura di Interpello, espletata a norma dell'art. 110, commi 1 e 2, del D.Lgs. n. 50/2016, applicabile *ratione temporis*, con Determinazione Dirigenziale n. 1150 del

- 02/07/2024 è stato disposto il riaffidamento dei lavori in favore di EATEC s.r.l. P.I. 05349180876, con sede in Via G. Vagliasindi, 9 – Catania (CT), alle originarie condizioni di aggiudicazione, come accettato dalla stessa Impresa, con nota PEC acquisita al Protocollo con il n. 2024/12377 e come riscontrato da parte dell'impresa ausiliaria ARES s.r.l. con nota PEC acquisita al Protocollo con il n. 2024/12933;
- con la medesima Determinazione Dirigenziale n. 1150 del 02.07.2024, l'importo dei lavori oggetto di interpello è stato determinato in € 3.646.673,71= oltre costi della sicurezza per € 78.472,75= per importo totale di €3.725.146,46= oltre IVA, con imputazione ai capitoli come da provvedimento citato;
 - in data 21/08/2024 è stato sottoscritto il contratto di appalto dei lavori in oggetto con la ditta EATEC s.r.l., repertoriato con il n. 44;
 - i lavori sono stati consegnati il giorno 21/08/2024;
 - in data 04/09/2024 (Prot. 23281) l'impresa appaltatrice avanzava richiesta di anticipo per un importo pari al 20% dell'importo contrattuale, e quindi pari a € 745.029,29, nel rispetto dell'art. 35 comma 18 del DLGS 50/2016, e dell'art. 50.1 del Capitolato Speciale d'Appalto;
 - è stato disposto con Determinazione Dirigenziale n. 1701 del 10/10/2024 il pagamento della fattura n. 13 del 27/09/2024, emessa da EATEC Srl per l'importo di € 745.029,29, oltre IVA 10% pari a € 74.502,93, così per complessivi € 819.532,22 quale anticipazione del 20% dell'importo contrattuale;

PRESO ATTO della D.D. 216 del 07/02/2025 con la quale si approva la Contabilità legata al primo stato di avanzamento dei lavori, redatta dal Direttore Lavori Ing. Carlo Biagini, trasmessa dallo stesso, tramite PEC protocollo n. 2395 del 27/01/2025, e dalla quale emerge che in data 17/01/2025 è maturato il primo stato di avanzamento dei lavori per un importo di € 256.680,21 al netto del ribasso d'asta del 6,70% a cui corrisponde il certificato di pagamento n.1 del 21/01/2025 di importo pari a € 203.989,81 (tenuto conto delle detrazioni per infortuni dello 0,5% e per recupero anticipazione del 6,90%) oltre I.V.A. al 10% pari a € 20.398,98 e così per complessivi € 224.388,79

RICHIAMATA la Determinazione Dirigenziale n. 1424 del 25/02/2025 con la quale veniva autorizzata l'impresa affidataria a subappaltare al Consorzio Acreide Scarl Srl, con sede legale in Zola Predosa (BO) (p. iva 03811731201), l'esecuzione di fornitura e posa in opera di strutture di legno rientranti nella categoria OS32, per un importo di € 550.000,00 compreso oneri della sicurezza dell'importo di circa € 14.000, non soggetti a ribasso;

VISTA la Contabilità relativa al secondo stato di avanzamento dei lavori, redatta dal Direttore Lavori Ing. Carlo Biagini, dalla quale emerge che in data a tutto il 03/04/2025 è stato raggiunto l'importo di € 494.626,90 al netto del ribasso d'asta del 6,70% a cui corrisponde il certificato di pagamento n. 2 del 03/04/2025 dell'importo di € 189.074,96 (tenuto conto delle ritenute per € 305.551,94, dello 0,5% pari a € 2.473,13, il recupero del 13,3% dell'anticipazione per € 99.089,00 e l'ammontare del certificato di pagamento n. 1 di € 203.989,81),

RAMMENTATO CHE:

- nella verifica della regolarità contributiva della ditta Nico Ponteggi Srl (C.F./P.I. 02410450510) erano state riscontrate delle irregolarità. In attesa di quantificare se e quanto doveva essere trattenuto dalle somme dovute all'affidatario del contratto in relazione all'inadempienza contributiva, come disposto all'Art. 30 comma 5 del D.Lgs 50/2016, al fine di poter disporre il pagamento del certificato relativo al secondo stato di avanzamento dei lavori per la quota residuale è stato concordato con la società EATEC srl di procedere



con l'emissione di fattura in acconto per l'importo residuale, rimandando la definizione della liquidazione per la quota di € 3.681,91, afferente alle lavorazioni eseguite dalla Società Nico Ponteggi Srls.

- Con determinazione dirigenziale n. 879 del 14/05/2025 è stato trattenuto per le motivazioni di sopra specificate, dall'importo del certificato di pagamento n. 2 la quota di € 3.681,91 afferente alle lavorazioni della Società Nico Ponteggi Srls ritenendo pertanto esigibile credito all'impresa € 185.393,02 oltre Iva al 10%, pari a € 18.539,30, per complessivi € 203.932,32;
- Con la stessa determinazione si disponeva di liquidare in acconto la fattura n. 4 del 05/05/2025 emessa da EATEC Srl dell'importo di € 185.393,02, oltre I.V.A. al 10%;
- Con determinazione dirigenziale n. 1256 del 08/07/2025, atteso che l'impresa subaffidataria aveva regolarizzato la propria posizione contributiva, si disponeva il pagamento del credito residuo di € 3.681,94, oltre I.V.A. al 10%, riferito al Certificato di pagamento n. 2 con liquidazione della fattura n. 6 del 15/05/2025 emessa da EATEC Srl, pari ad € 3.681,94, oltre I.V.A. al 10% per € 368,19 per un complessivo di € 4.050,13;
- Con D.D. 1458 del 11/08/2025 si approva la Contabilità legata al terzo stato di avanzamento dei lavori, redatta dal Direttore Lavori Ing. Carlo Biagini, trasmessa dallo stesso, tramite PEC protocollo n. 21953 del 29/07/2025, e dalla quale risulta che in data 23/07/2025 è maturato un importo di € 729.945,67 al netto del ribasso d'asta del 6,70% a cui corrisponde il certificato di pagamento n.3 del 28/07/2025 di importo pari a € 187.205,43 (tenuto conto delle detrazioni per infortuni dello 0,5% e per recupero anticipazione del 6,90%) oltre I.V.A. al 10% pari a € 18.720,54 e così per complessivi € 205.925,97 e si disponeva il pagamento di € 205.925,97, relativi alla fattura n. 12 del 31/07/2025 emessa da EATEC Srl, di cui € 8.500,00 da corrispondere alla ditta subappaltatrice Bruschi Srl che ha emesso fattura n. 532 in data 31/07/2025 nei confronti della ditta EATEC Srl, in regime di *reverse charge*;
- Con D.D. 2086 del 06/11/2025 si approva la Contabilità legata al quarto stato di avanzamento dei lavori, redatta dal Direttore Lavori Ing. Carlo Biagini, trasmessa dallo stesso, tramite PEC protocollo n. 28994 del 23/10/2025, e dalla quale risulta che in data 16/10/2025 è maturato un importo di € 1.087.361,81 al netto del ribasso d'asta del 6,70% a cui corrisponde il certificato di pagamento n. 4 di importo pari a € 284.106,25 (tenuto conto delle detrazioni per infortuni dello 0,5% e per recupero anticipazione del -29,20% oltre I.V.A. al 10% pari a € 28.410,63 e così per complessivi € 312.516,88 e si disponeva il pagamento di complessivi € 312.516,88, relativi alla fattura n. 16 del 29/10/2025 emessa da EATEC Srl, di cui € 114.606,47 da corrispondere alla ditta subappaltatrice Acreide Consorzio Stabile s.c.a.r.l. che ha emesso fattura n. 442 del 31/10/2025 nei confronti dell'Impresa EATEC Srl., in regime di *reverse charge*;
- Con D.D. 2435 del 18/12/2025 si approva la Contabilità legata al quinto di avanzamento dei lavori, redatta dal Direttore Lavori Ing. Carlo Biagini, trasmessa dallo stesso, tramite PEC protocollo n. 32476 del 26/11/2025, e dalla quale risulta che in data 24/11/2025 è maturato un importo di € 1.606.969,68 al netto del ribasso d'asta del 6,70% a cui corrisponde il certificato di pagamento n. 5 di importo pari a € 413.450,76 (tenuto conto delle detrazioni per infortuni dello 0,5% e per recupero anticipazione del -43,10%) oltre I.V.A. al 10% pari a € 41.345,08 e così per complessivi € 454.795,84; e si disponeva il pagamento di comples-



sivi € 454.795,84, relativi alla fattura n. 19 del 02/12/2025 emessa da EATEC Srl, di cui: . € 352.821,89 da corrispondere alla ditta Acreide Consorzio Stabile s.c.a.r.l. che ha emesso fattura n. 471 in data 25/11/2025 nei confronti dell'Impresa EATEC Srl; . € 500,00 da corrispondere alla società Bruschi Srl che ha emesso fattura n. 779 in data 30/11/2025, nei confronti della ditta EATEC Srl;

- Con D.D. 690 del 15/04/2026 si approva la Contabilità legata al sesto stato di avanzamento dei lavori, redatta dal Direttore Lavori Ing. Carlo Biagini, trasmessa dallo stesso, tramite PEC protocollo n. 7621 del 18/03/2026, dalla quale emerge che in data 23/03/2026 è maturato un importo dei lavori di € 1.843.475,95 al netto del ribasso d'asta del 6,70% a cui corrisponde il certificato di pagamento n. 6 di importo pari a € 187.641,86 (tenuto conto delle detrazioni per infortuni dello 0,5% e per recupero anticipazione del -49,50%) oltre I.V.A. al 10% pari a € 18.764,19 e così per complessivi € 206.406,05 e si disponeva il pagamento di complessivi € 206.406,05 relativi alla fattura n. 4 del 27/03/2026 emessa da EATEC Srl dell'importo di € 187.641,86 oltre I.V.A. al 10%;

CONSIDERATO CHE con pec in data 11/05/2026, prot n. 12313, il Direttore dei Lavori ha trasmesso la contabilità relativa al settimo stato di avanzamento dei lavori dalla quale emerge che in data 07/05/2026 è maturato un importo di € 2.121.969,19 al netto del ribasso d'asta del 6,70% a cui corrisponde il certificato di pagamento n. 7 di importo pari a € 221.223,58 (tenuto conto delle detrazioni per infortuni dello 0,5% e per recupero anticipazione del -49,50%) oltre I.V.A. al 10% pari a € 22.122,36 e così per complessivi € 243.345,94;

VISTA la comunicazione della D.LL, pervenuta con pec del 13/05/2026 prot. n. 12.638 con la quale informa questa Stazione Appaltante che nello stato di avanzamento n. 7 non sono state eseguite lavorazioni da ditte autorizzate al subappalto/subaffidamento.

QUESTO UFFICIO PROPONE:

DI ADOTTARE E APPROVARE lo Stato di Avanzamento Lavori n. 7 a tutto il 07/05/2026 dell'importo di € 2.121.969,19 al netto del ribasso d'asta del 6,70% a cui corrisponde il certificato di pagamento n. 7 di importo pari a € 221.223,58 (tenuto conto delle detrazioni per infortuni dello 0,5% e per recupero anticipazione del -49,50%) oltre I.V.A. al 10% pari a € 22.122,36 e così per complessivi € 243.345,94;

DI LIQUIDARE la fattura n. 6 del 14/05/2026 emessa da EATEC Srl dell'importo di € 221.223,58 oltre I.V.A. al 10%;

DI EMETTERE il pagamento di € 243.345,94 al Cap. 4757/801 sull'impegno 2024/138/3

DI DARE ATTO che il Responsabile del Progetto è l'Arch. Elisabetta Dreassi Dirigente del Settore Edilizia e Pianificazione Territoriale, e pertanto si richiede l'emissione degli atti esecutivi.

Allegati:

- DURC;
- Contabilità relativa al SAL n.7;
- Certificato di pagamento n.6 relativo al SAL n.7;
- Fattura n. 6 del 14/05/2026

Arezzo lì, 15/05/2026

Il tecnico
Geom. Vinicio Gerli