



CITTA' DI ALBA
(Provincia di Cuneo)

REGISTRO GENERALE DETERMINAZIONI n. 1405 DEL 28 maggio 2026



RIPARTIZIONE OPERE PUBBLICHE SETTORE LAVORI PUBBLICI ED EDILIZIA SCOLASTICA

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE E DEL R.U.P. n° _____ / _____

OGGETTO: PNRR – M4-C1-I1.1 – Finanziato dall'Unione Europea "NextGenerationEU"
Realizzazione nuovo Asilo Nido in corso Europa – CUP:B81B22001190006 –
CIG:A0228028D1.

- **Approvazione Stato d'Avanzamento Lavori n.2 e relativi documenti di contabilità:** Libretto delle Misure; Registro di Contabilità e Sommario Reg.Contab.;
- **Approvazione Certificato di Pagamento in acconto n.2;**
- **Liquidazione fattura in acconto alla Società L'OPEROSA SPA S.B., di Granarolo dell'Emilia (P.Iva:04269490266), dell'importo di €259.305,74 (Iva compresa).**

IL DIRIGENTE E RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO:

- **CHE** il Comune di Alba in risposta all'Avviso pubblico del 22 marzo 2021, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n.78, del 31 marzo 2021, e/o Avviso pubblico n.48047 di protocollo, del 2 dicembre 2021, ha inteso dare attuazione al progetto denominato "Realizzazione nuovo asilo nido presso Corso Europa", presentando apposita proposta di inserimento dell'intervento nel "Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia", essendo stato attestato, in sede di ammissione, che l'intervento possiede i requisiti di ammissibilità a finanziamento a valere sulle risorse PNRR;
- **CHE** con deliberazione della Giunta Comunale n.386, dell'1/12/2022, è stata nominata Responsabile Unico del Procedimento delle opere in oggetto l'Arch. Daniela ALBANO, Dirigente della Ripartizione Opere Pubbliche del Comune di Alba;
- **CHE** il Comune di Alba, in qualità di Soggetto Attuatore assegnatario delle risorse in data 24/11/2022 ha sottoscritto l'Accordo di concessione, con il quale sono assunti e regolati i propri rapporti con il Ministero dell'Istruzione e del Merito, al fine di garantire il rispetto dei tempi, delle

modalità e degli obblighi relativi all'attuazione della proposta progettuale di Intervento compresa nel "Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia" e ammessa a finanziamento (in data 30/01/2023 mediante e-mail di conferma del corretto invio della domanda di conferma/azzeramento relativa al Fondo per l'avvio delle opere indifferibili 2023 – pre-assegnazione 10% (Art.1, co.370 Legge 197/2022);

- **CHE** con provvedimento di aggiudicazione, protocollo n.0166451, del 06/06/2023, Invitalia SpA, in qualità di centrale di Committenza, ha disposto l'Aggiudicazione dell'accordo quadro AQ1 affidamento dei lavori OG1-OG11 per la costruzione, riqualificazione e messa in sicurezza di Asili Nido, Scuole e poli dell'infanzia e ha proceduto ad assegnare il Cluster AQ1 Cuneo A – di competenza a questa amministrazione Lotto geografico 13 Piemonte CIG:9689852ED1 in favore della Società "L'OPEROSA SPA", con sede Legale e Operativa UNITA LOCALE BO/01 in Via Don Minzoni n.2 (40057), Granarolo dell'Emilia (BO) – P.I.:04269490266 – con un ribasso unico percentuale offerto pari a 23,323%;
- **CHE** con deliberazione della Giunta Comunale n.175, del 29/06/2023, sono stati approvati gli elaborati tecnici, economici e grafici del progetto esecutivo relativo alle opere di "PNRR – M4-C1-11.1: Realizzazione nuovo Asilo Nido presso corso Europa – finanziato dall'Unione Europea "Next Generation EU" – CUP:B81B22001190006", redatto dall'Arch. Marco PECCHIO (progetto architettonico), dall'Ing. Fabio MANZONE (progetto strutture e sicurezza), dall'Ing. Alberto GIACOSA (progetto impianti), dell'importo complessivo di €3.460.000,00, di cui €2.624.484,95 per lavori a base d'asta (di cui €2.081.885,19 cat. OG1 ed €542.599,76 cat. OG11), oltre €96.873,80 per costi della sicurezza (non soggetti a ribasso), per complessivi €2.721.358,75, oltre €272.135,88 per Iva 10% ed €466.505,37 per somme a disposizione dell'Amministrazione;
- **CHE** con determinazione dirigenziale e del RUP RGD n.2262, del 09/08/2023, è stata impegnata la somma complessiva pari ad €3.460.000,00 e, contestualmente, è stato approvato il relativo quadro di spesa;
- **CHE** con determinazione dirigenziale e del RUP RGD n.3001, del 30/10/2023, è stato preso atto del provvedimento di aggiudicazione del seguente Accordo Quadro e ha proceduto all'assegnazione del Cluster di competenza di questo Ente in favore della società L'OPEROSA SPA, con un ribasso unico percentuale offerto pari al 23,323%: AQ1 Lotto geografico 13 Piemonte – CIG:9689852ED1 – Sub lotto prestazionale 1 – LAVORI – Cluster AQ1 Cuneo A. Con medesima determinazione dirigenziale e del RUP RGD n.3001/2023, nelle more del completamento delle verifiche ex artt.80-83 D.L.vo 50/2016 e della stipula dell'Accordo Quadro, sono stati affidati i lavori a base d'asta all'Impresa L'OPEROSA SPA, con sede Legale e Operativa – UNITA' LOCALE BO/01 – in via Don Minzoni n.2 (40057), Granarolo dell'Emilia (BO) – P.I.:04269490266 – per l'importo di €2.012.376,33, al netto del ribasso offerto del 23.323%, oltre costi della sicurezza di €96.873,80, per un totale a base d'asta di €2.109.250,13, oltre Iva 10%, per complessivi € 2.320.175,14;
- **CHE** in data 21/11/2023 è stato sottoscritto l'OdA (Ordine di Attivazione di Contratto Specifico), tra il Comune di Alba e la Società L'OPEROSA SPA, con il quale è stato determinato l'importo del Contratto Specifico in €2.109.250,13, di cui €2.012.376,33 al netto del ribasso di gara del 23,323% ed €96.873,80 per costi della sicurezza, oltre Iva 10%;
- **CHE** in data 23/11/2023 è stato sottoscritto il verbale di consegna lavori "in via d'urgenza", ai sensi dell'art.5 D.M. 49/2018, tra il Comune di Alba e l'Appaltatore, L'OPEROSA SPA, nelle more di stipula del relativo Contratto specifico, con decorrenza del tempo utile dal 30/11/2023 per dare compiuti i lavori in giorni cinquecentoquaranta (540), naturali e consecutivi cosicché l'ultimazione dei lavori stessi dovrà avvenire entro il 23/05/2025;
- **CHE** il contratto specifico delle opere in oggetto è stato stipulato, tra l'Amministrazione comunale e l'Appaltatore, in data 26 marzo 2024, n°12090 di Repertorio, per l'importo di €2.012.376,33, al netto del ribasso offerto del 23.323%, oltre costi della sicurezza di €96.873,80, per un totale a base d'asta di €2.109.250,13, oltre Iva come per legge;
- **CHE** in data 13/12/2023 è stato sottoscritto il verbale di sospensione dei lavori, ai sensi dell'art.10 del D.M. 49/2018, tra il Direttore dei lavori e l'Appaltatore, a causa dell'inaccessibilità del terreno oggetto di intervento per le avverse condizioni meteo;
- **CHE** in data 16/04/2024, cessate le cause che avevano resa necessaria la sospensione dei lavori, è stato sottoscritto il verbale di ripresa, ai sensi dell'art.10, co.4 del D.M. 49/2018, tra il Direttore dei

lavori e l'Appaltatore. Con il medesimo verbale, preso atto che i lavori sono rimasti sospesi complessivamente per giorni 126 (centoventisei), il termine per dare i lavori ultimati è stato prorogato al 25/09/2025.

- **CHE** con determinazione dirigenziale e del RUP RGD n.444, del 12/02/2026, al fine di consentire una corretta re-imputazione all'esercizio in corso di obbligazioni già ricevute da incassare o pagare necessariamente prima del ri-accertamento ordinario, si è reso necessario re-imputare al Bilancio 2026, sulla base del crono-programma rideterminato, gli impegni e le relative voci del quadro di spesa del progetto "PNRR – M4-C1-I1.1 – Finanziato dall'Unione Europea "NextGenerationEU". Realizzazione nuovo Asilo Nido in corso Europa – CUP:B81B22001190006", a mezzo di Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale, nelle seguenti risultanze:

		Affidatari	Importi	Fondi PNRR	Fondi Comune	Esigib.tà
A	LAVORI A BASE D'ASTA:					
	- Lavori:	OPEROSA	€ 1.132.547,20	11548/411		31/12/2026
	- Iva 10%:	OPEROSA	€ 113.254,72		11548/411	31/12/2026
	TOT. LAV. A BASE D'ASTA (A):		€ 1.245.801,92	€1.132.547,20	€113.254,72	
B	SOMME A DISP. DELL'AMM.NE:					
B.1	SP. TECNICHE PROFESSIONISTI:					
	- Sp. Tec. Prog.ne e DLO:	PECCHIO	€ 20.540,00	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	PECCHIO	€ 4.518,80		11548/416	31/12/2026
	- Sp. Tec. Prog.ne e DLOI:	GIACOSA	€ 29.120,00	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	GIACOSA	€ 6.406,40		11548/416	31/12/2026
	- Sp. Tec. Prog.ne e DLOS:	MANZONE	€ 8.528,00	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	MANZONE	€ 1.876,16		11548/416	31/12/2026
	- Sp. Tec. DLG:	PECCHIO	€ 5.699,20	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	PECCHIO	€ 1.253,82		11548/416	31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo (Imponibile):		€ 939,88	11548/416		31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo (Iva):		€ 206,77		11548/416	31/12/2026
	SUB TOT. SPESE TEC. (B.1):		€ 79.089,04	€64.827,08	€14.261,96	
B.2	SP. PER VERIFICHE E COLLAUDI:					
	- Imponibile:	SIGAUDO	€ 1.700,00		11548/416	31/12/2026
	- Iva 22%:	SIGAUDO	€ 374,00		11548/416	31/12/2026
	- Imponibile:	CLOS	€ 3.120,00	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	CLOS	€ 686,40		11548/416	31/12/2026
	- Collaudo statico e tec-amm.vo:	ADRIANO	€ 23.021,96	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	ADRIANO	€ 5.064,83		11548/416	31/12/2026
	- Coordinatore Sicurezza:	MANZONE	€ 8.676,12	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	MANZONE	€ 1.908,75		11548/416	31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo (Imponibile):		€ 2.518,97	11548/416		31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo (Iva):		€ 554,17		11548/416	31/12/2026
	SUB TOT. VERIF. E COLL. (B.2):		€ 47.625,20	€37.337,05	€10.288,15	
B.3	SPESE TECNICHE ART.113 D.LGS. 50/2016 E S.M.I.:					
	- Imponibile:		€ 24.235,20		11548/411	31/12/2026
	SUB TOT. SP.TEC. ART.113 (B.3):		€ 24.235,20		€24.235,20	
B.4	IMPREVISTI/ACCORDO BONARIO:					
	- Imponibile:		€ 29.016,92		11548/411	31/12/2026
	- Iva 10%:		€ 2.901,69		11548/411	31/12/2026
	SUB TOT. IMPR./ACC. BON. (B.4):		€ 31.918,61		€31.918,61	
B.5	PUBBLICITÀ:					
	- Imponibile:		€ 5.806,04		11548/411	31/12/2026
	- Iva 10%:		€ 580,60		11548/411	31/12/2026

	SUB TOT. PUBBLICITA' (B.5):		€ 6.386,64		€6.386,64	
B.6	ARREDI:					
	- Imponibile:		€ 21.823,06		11548/411	31/12/2026
	- Iva 10%:		€ 2.182,31		11548/411	31/12/2026
	SUB TOT. ARREDI (B.6):		€ 24.005,37		€24.005,37	
	TOT. SOMME DISP. AMM.NE (B):		€ 213.260,06	€102.164,13	€111.095,93	

		Affidatari	Importi	Fondi PNRR	Fondi Comune	Esigib.tà
	ECONOMIE DA RIBASSO:					
	- Imponibile:		€ 452.195,22	11548/411		31/12/2026
	- Imponibile:		€ 138.090,34		11548/411	31/12/2026
	- Iva 10%:		€ 59.028,56		11548/411	31/12/2026
	TOT. ECONOMIE DA RIBASSO:		€ 649.314,12	€452.195,22	€197.118,90	
	COORD. SICUR. ESECUZ. FASE 2 (da economia ribasso) – Imp.le e Iva:					
	- Coord. Sicur. Esecuz.:	MANZONE	€ 4.640,73	11548/416		31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo:		€ 11.751,84	11548/416		31/12/2026
	TOT. CSE FASE 2:		€ 16.392,57	€16.392,57		
	TOT. COMPL.VO OPERE (A+B):		€ 2.124.768,78	€1.703.299,12	€421.469,55	

- **CHE**, pertanto, il suddetto importo pari ad **€2.124.768,78** è stato re-imputato al Bilancio 2026 ed è così classificato:

LAVORI (€1.981.661,86):

Per **€1.598.987,92:**

<i>Missione:</i>	12
<i>Programma:</i>	01
<i>Titolo:</i>	2°
<i>Piano dei conti finanziario integrato:</i>	V U.2.02.01.09.017 – Fabbricati destinati ad asili nido
<i>Capitolo:</i>	11548/411
<i>Bilancio di previsione:</i>	2026 – Contributo PNRR
<i>Esigibilità:</i>	31/12/2026 come da crono-programma

Per **€382.673,94:**

<i>Missione:</i>	12
<i>Programma:</i>	01
<i>Titolo:</i>	2°
<i>Piano dei conti finanziario integrato:</i>	V U.2.02.01.09.017 – Fabbricati destinati ad asili nido
<i>Capitolo:</i>	11548/411
<i>Bilancio di previsione:</i>	2026 – FPV 2023
<i>Esigibilità:</i>	31/12/2026 come da crono-programma

SPESE TECNICHE (€143.106,92):

Per **€81.533,58:**

<i>Missione:</i>	12
<i>Programma:</i>	01
<i>Titolo:</i>	2°
<i>Piano dei conti finanziario integrato:</i>	V U.2.02.03.05.001 – Incarichi prof.li per la realizzazione di investimenti
<i>Capitolo:</i>	11548/416
<i>Bilancio di previsione:</i>	2026 – Contributo PNRR
<i>Esigibilità:</i>	31/12/2026 come da crono-programma

Per **€61.573,34:**

<i>Missione:</i>	12
<i>Programma:</i>	01
<i>Titolo:</i>	2°

<u>Piano dei conti finanziario integrato:</u>	V U.2.02.03.05.001 – Incarichi prof.li per la realizzazione di investimenti
<u>Capitolo:</u>	11548/416
<u>Bilancio di previsione:</u>	2026 – FPV 2023
<u>Esigibilità:</u>	31/12/2026 come da crono-programma

- **CHE** con determinazione dirigenziale e del RUP – RGD n.618, del 06/03/2026, è stata approvata la variante al quadro di spesa nelle seguenti risultanze:

		<i>Affidatari</i>	<i>Importi</i>	<i>Fondi PNRR</i>	<i>Fondi Comune</i>	<i>Esigib.tà</i>
A	LAVORI A BASE D'ASTA:					
	- Lavori:	OPEROSA	€ 1.132.547,20	11548/411		31/12/2026
	- Iva 10%:	OPEROSA	€ 113.254,72		11548/411	31/12/2026
	TOT. LAV. A BASE D'ASTA (A):		€ 1.245.801,92	€1.132.547,20	€113.254,72	
B	SOMME A DISP. DELL'AMM.NE:					
B.1	SP. TECNICHE PROFESSIONISTI:					
	- Sp. Tec. Prog.ne e DLO:	PECCHIO	€ 20.540,00	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	PECCHIO	€ 4.518,80		11548/416	31/12/2026
	- Sp. Tec. Prog.ne e DLOI:	GIACOSA	€ 29.120,00	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	GIACOSA	€ 6.406,40		11548/416	31/12/2026
	- Sp. Tec. Prog.ne e DLOS:	MANZONE	€ 8.528,00	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	MANZONE	€ 1.876,16		11548/416	31/12/2026
	- Sp. Tec. DLG:	PECCHIO	€ 5.699,20	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	PECCHIO	€ 1.253,82		11548/416	31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo (Imponibile):		€ 939,88	11548/416		31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo (Iva):		€ 206,77		11548/416	31/12/2026
	SUB TOT. SPESE TEC. (B.1):		€ 79.089,04	€64.827,08	€14.261,96	
B.2	SP. PER VERIFICHE E COLLAUDI:					
	- Imponibile:	SIGAUDO	€ 1.700,00		11548/416	31/12/2026
	- Iva 22%:	SIGAUDO	€ 374,00		11548/416	31/12/2026
	- Imponibile:	CLOS	€ 3.120,00	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	CLOS	€ 686,40		11548/416	31/12/2026
	- Collaudo statico e tec-amm.vo:	ADRIANO	€ 23.021,96	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	ADRIANO	€ 5.064,83		11548/416	31/12/2026
	- Coordinatore Sicurezza:	MANZONE	€ 8.676,12	11548/416		31/12/2026
	- Iva 22%:	MANZONE	€ 1.908,75		11548/416	31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo (Imponibile):		€ 2.518,97	11548/416		31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo (Iva):		€ 554,17		11548/416	31/12/2026
	SUB TOT. VERIF. E COLL. (B.2):		€ 47.625,20	€37.337,05	€10.288,15	
B.3	SPESE TECNICHE ART.113 D.LGS. 50/2016 E S.M.I.:					
	- Imponibile:		€ 24.235,20		11548/411	31/12/2026
	SUB TOT. SP.TEC. ART.113 (B.3):		€ 24.235,20		€24.235,20	
B.4	IMPREVISTI/ACCORDO BONARIO:					
	- Imponibile:		€ 29.016,92		11548/411	31/12/2026
	- Iva 10%:		€ 2.901,69		11548/411	31/12/2026
	SUB TOT. IMPR./ACC. BON. (B.4):		€ 31.918,61		€31.918,61	
B.5	PUBBLICITÀ:					
	- Imponibile:		€ 5.806,04		11548/411	31/12/2026
	- Iva 10%:		€ 580,60		11548/411	31/12/2026

	SUB TOT. PUBBLICITA' (B.5):		€ 6.386,64		€6.386,64	
B.6	ARREDI:					
	- Imponibile:		€ 21.823,06		11548/411	31/12/2026
	- Iva 10%:		€ 2.182,31		11548/411	31/12/2026
	SUB TOT. ARREDI (B.6):		€ 24.005,37		€24.005,37	
	TOT. SOMME DISP. AMM.NE (B):		€ 213.260,06	€102.164,13	€111.095,93	

		Affidatari	Importi	Fondi PNRR	Fondi Comune	Esigib.tà
C	ECONOMIE DA RIBASSO:					
C.1	ECONOMIE:					
	- Imponibile:		€ 452.195,22	11548/411		31/12/2026
	- Imponibile:		€ 111.778,34		11548/411	31/12/2026
	- Iva 10%:		€ 56.397,36		11548/411	31/12/2026
	- IMPORTO DA NON IMPEGNARE (PER DIFFERENZA IVA):		€ 14.352,00		11548/411	31/12/2026
	SUB TOT. ECONOMIE (C.1):		€ 634.722,92	€452.195,22	€182.527,70	
C.2	COORD. SICUR. ESECUZ. FASE 2 (da economia ribasso) – Imp.le e Iva:					
	- Coord. Sicur. Esecuz.:	MANZONE	€ 4.640,73	11548/416		31/12/2026
	- Disponib. sul capitolo:		€ 11.751,84	11548/416		31/12/2026
	SUB TOT. CSE FASE 2 (C.2):		€ 16.392,57	€16.392,57		
C.3	INCARICO SUPPORTO GIURIDICO-LEGALE RUP (economie da ribasso C.1 – Fondi Comune):					
	- Imponibile:	PAIRE	€ 11.960,00		11548/411	31/12/2026
	- Iva 22%:	PAIRE	€ 2.631,20		11548/411	31/12/2026
	SUB TOT. SUPPORTO RUP (C.3):		€ 14.591,20		€14.591,20	
	TOT. ECONOMIE DA RIBASSO (C):		€ 665.706,69	€468.587,79	€197.118,90	
	TOT. COMPL.VO OPERE (A+B+C):		€ 2.124.768,78	€1.703.299,12	€421.469,65	

– **CHE** il suddetto importo pari ad **€2.124.768,78**, re-imputato al Bilancio 2026, è così classificato:

LAVORI (€1.981.661,86):

Per **€1.598.987,92:**

<u>Missione:</u>	12
<u>Programma:</u>	01
<u>Titolo:</u>	2°
<u>Piano dei conti finanziario integrato:</u>	V U.2.02.01.09.017 – Fabbricati destinati ad asili nido
<u>Capitolo:</u>	11548/411
<u>Bilancio di previsione:</u>	2026 – Contributo PNRR
<u>Esigibilità:</u>	31/12/2026 come da crono-programma

Per **€382.673,94:**

<u>Missione:</u>	12
<u>Programma:</u>	01
<u>Titolo:</u>	2°
<u>Piano dei conti finanziario integrato:</u>	V U.2.02.01.09.017 – Fabbricati destinati ad asili nido
<u>Capitolo:</u>	11548/411
<u>Bilancio di previsione:</u>	2026 – FPV 2023
<u>Esigibilità:</u>	31/12/2026 come da crono-programma

SPESE TECNICHE (€143.106,92):

Per **€81.533,58:**

<u>Missione:</u>	12
<u>Programma:</u>	01

<u>Titolo:</u>	2°
<u>Piano dei conti finanziario integrato:</u>	V U.2.02.03.05.001 – Incarichi prof.li per la realizzazione di investimenti
<u>Capitolo:</u>	11548/416
<u>Bilancio di previsione:</u>	2026 – Contributo PNRR
<u>Esigibilità:</u>	31/12/2026 come da crono-programma

Per **€61.573,34**:

<u>Missione:</u>	12
<u>Programma:</u>	01
<u>Titolo:</u>	2°
<u>Piano dei conti finanziario integrato:</u>	V U.2.02.03.05.001 – Incarichi prof.li per la realizzazione di investimenti
<u>Capitolo:</u>	11548/416
<u>Bilancio di previsione:</u>	2026 – FPV 2023
<u>Esigibilità:</u>	31/12/2026 come da crono-programma

CONSIDERATO:

- **CHE** con determinazione dirigenziale e del RUP – RGD n.3424 del 18/12/2025 – è stato approvato lo Stato d'Avanzamento Lavori (SAL) n.1 "a tutto il 24/11/2025", redatto dal DLG, Arch. Marco PECCHIO CHIARIGLIONE, dell'importo di €665.873,68, al netto del ribasso di gara pari al 23,323%, oltre €32.054,50 per costi della sicurezza (non soggetti a ribasso), per complessivi €697.928,18, unitamente ai relativi documenti di contabilità: Libretto delle Misure; Registro di Contabilità e Sommario R.C., sottoscritti in contraddittorio con l'Appaltatore. Con la medesima det. dir. è stato approvato il Certificato di Pagamento in acconto n.2 redatto dal RUP, Arch. Daniela ALBANO, in data 27/11/2025, dell'importo di €554.852,90, al netto del recupero dell'anticipazione (20%) e delle ritenute di legge (0,5%), oltre Iva 10% di €55.485,29, per complessivi €610.338,19 ed è stata liquidata, all'Appaltatore, la Società L'OPEROSA SPA S.B., la fattura in acconto n.731/1, del 17/12/2025, dell'importo netto di €554.852,90, oltre Iva 10% di €55.485,29, per complessivi €610.338,19.

VERIFICATO che dalla contabilità sino ad oggi compilata e firmata in contraddittorio tra il DL e l'Appaltatore, risulta l'ammontare dei lavori e somministrazioni pari ad €994.447,03, corrispondente al 47,15% dell'importo contrattuale, non raggiunge la soglia fissata dall'art.11, co.11 del Contratto Specifico ma che, si può pagare la rata per le seguenti motivazioni:

- L'importo netto del Certificato di pagamento n.1, pari ad €554.852,90, risultava ben superiore alla suddetta soglia, quindi, se si considera il valore medio della somma dei due Certificati di pagamento (n.1 e n.2), la suddetta soglia risulta raggiunta;
- Di fatto, nel SAL n.2 tale soglia sarebbe stata raggiunta se si fosse allibrate in contabilità l'intera percentuale delle strutture lignee (X-LAM e Legno Lamellare); ciò non è stato possibile in quanto, benché le stesse strutture siano state tutte ultimate, la DL ne ha allibrato in contabilità soltanto l'80%, in quanto l'Appaltatore non ha ancora provveduto all'esecuzione delle verifiche di regolarità della fornitura (tracciabilità dei materiali) e posa in opera degli stessi (prove di umidità), così come previste dal CSA;
- A seguito della richiesta dell'Appaltatore, il RUP ha ritenuto di emettere il secondo Certificato di pagamento in acconto al fine di andare incontro alle esigenze dello stesso Appaltatore, vista l'esposizione economica in questo particolare periodo derivante dall'approvvigionamento di materiali di finiture (serramenti esterni e pareti continue) e impiantistici dai costi senz'altro rilevanti.

RICHIAMATI:

- l'art.47 del Capitolato Speciale di Appalto approvato con deliberazione G.C. n.175, del 29/06/2023, e dell'art.11 del Contratto Specifico Rep. n.12090, 26/03/2024.

CONSIDERATO:

- **CHE**, pertanto, il Direttore dei Lavori, Arch. Marco PECCHIO CHIARIGLIONE, ha redatto lo Stato d'Avanzamento Lavori (SAL) n.2 "a tutto il 31/03/2026", dell'importo di €948.773,99, al netto del ribasso di gara pari al 23,323%, oltre €45.673,04 per costi della sicurezza (non soggetti a ribasso),

per complessivi €994.447,03, unitamente ai relativi documenti di contabilità: Libretto delle Misure; Registro di Contabilità e Sommario R.C., sottoscritti in contraddittorio con l'Appaltatore;

- **CHE** il Responsabile Unico del Procedimento, Arch. Daniela ALBANO, sulla base delle risultanze del SAL n.2 ha redatto il Certificato di Pagamento in acconto n.2, in data 15/04/2026, dell'importo di €235.732,49, al netto del recupero dell'anticipazione (20%) e delle ritenute di legge (0,5%), oltre Iva 10% di €23.573,25, per complessivi €259.305,74;
- **CHE** l'Appaltatore, la Società L'OPEROSA SPA S.B., ha trasmesso, per la relativa liquidazione, la fattura in acconto n.271/1, del 30/04/2026, dell'importo netto di €235.732,49, oltre Iva 10% di €23.573,25, per complessivi €259.305,74;
- **CHE** ai fini della liquidazione della suddetta fattura è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) n.54189217 di protocollo INAIL, del 19/05/2026, con scadenza validità al 16/09/2026, dal quale risulta la REGOLARITA' CONTRIBUTIVA dell'Appaltatore;
- **CHE** con nota inviata in data 28/05/2026 l'Appaltatore ha trasmesso le fatture quietanzate/dichiarazioni relative ai pagamenti dallo stesso corrisposti ai subappaltatori, ai sensi dell'art.17, co.5 del Contratto Specifico Rep. n.12090, del 26/03/2024.

VERIFICATO:

- **CHE** la somma di €235.732,49 (IMPONIBILE) è finanziata a valere sui fondi PNRR, precisando che saranno oggetto di rendicontazione l'imponibile e la sola quota Iva indetraibile;
- **CHE** l'opera è finanziata in parte con il "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – Missione 4 "Istruzione e Ricerca" – Componente 1 "Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione dagli asili alle Università" – Investimento 1.1 "Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia", finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU", pertanto, al fine di poter procedere alla liquidazione in argomento occorre anticipare la somma pari ad €235.732,49 (IMPONIBILE);
- **CHE** l'Amministrazione Comunale ha già provveduto ad anticipare la somma di €4.711.928,44 (come da elenco allegato), relativa a pagamenti su opere pubbliche finanziate da contributi di terzi non ancora incassati e per i quali si è già provveduto alla richiesta di erogazione.

RITENUTO potersi liquidare all'Appaltatore, L'OPEROSA SPA, a titolo di acconto sull'importo di contratto, la fattura sopra specificata, ai sensi dell'art.47 del Capitolato Speciale di Appalto e dell'art.11 del Contratto Specifico Rep. n.12090, 26/03/2024.

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n.386, dell'1/12/2022, con la quale è stata nominata Responsabile Unico del Procedimento delle opere in oggetto la Dirigente della Ripartizione Opere Pubbliche del Comune di Alba, Arch. Daniela ALBANO.

DATO ATTO che l'adozione del presente provvedimento rientra nella competenza dirigenziale, ai sensi dell'art.107 D.L.vo 267/2000, degli articoli 4, 16, 17 D.L.vo 165/2001 e s.m.i. e dell'art.71 dello Statuto comunale.

CONSTATATO che l'adozione del provvedimento stesso compete al Dirigente, come individuato dal provvedimento del Sindaco n.35 dell'1/07/2025.

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n.123 del 19/12/2025, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario 2026/2028.

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n.522 del 24/12/2025, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2026/2028, che attribuisce le risorse per la gestione del servizio.

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n.148 del 26/03/2026, relativa all'approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2026/2028, con particolare riferimento alle disposizioni in materia di anticorruzione e trasparenza.

VISTO il vigente regolamento comunale di contabilità.

VISTO il vigente regolamento comunale per la disciplina dei contratti.

VISTO il combinato disposto dall'art.184 D.L.vo 267/2000, del D.L.vo 118/2011 e del DPCM del 28.12.2011.

DETERMINA

1. Di **DARE ATTO** che le premesse che precedono formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.
2. Di **APPROVARE** Lo Stato d'Avanzamento Lavori (SAL) n.2 "a tutto il 31/03/2026", redatto dal Direttore dei Lavori, Arch. Marco PECCHIO CHIARIGLIONE, dell'importo di €948.773,99, al netto del ribasso di gara pari al 23,323%, oltre €45.673,04 per costi della sicurezza (non soggetti a ribasso), per complessivi €994.447,03, unitamente ai relativi documenti di contabilità: Libretto delle Misure; Registro di Contabilità e Sommario R.C., sottoscritti in contraddittorio con l'Appaltatore.
3. Di **APPROVARE** il Certificato di Pagamento in acconto n.2 redatto dal Responsabile Unico del Procedimento, Arch. Daniela ALBANO, in data 15/04/2026, sulla base delle risultanze del SAL n.2, dell'importo di €235.732,49, al netto del recupero dell'anticipazione (20%) e delle ritenute di legge (0,5%), oltre Iva 10% di €23.573,25, per complessivi €259.305,74.
4. Di **LIQUIDARE**, a titolo di acconto, la fattura n.271/1, del 30/04/2026, trasmessa dall'Appaltatore, L'OPEROSA SPA S.B., dell'importo netto di €235.732,49, oltre Iva 10% di €23.573,25, per complessivi €259.305,74.
5. Di **IMPUTARE** la complessiva somma, pari ad **€259.305,74**, come segue:

<i>Missione:</i>	12
<i>Programma:</i>	01
<i>Titolo:</i>	2°
<i>Piano dei conti finanziario integrato:</i>	V U.2.02.01.09.017 – Fabbricati destinati ad asili nido
<i>Capitolo:</i>	11548/411
<i>Bilancio di previsione:</i>	2026 – Contributo PNRR
<i>Esigibilità:</i>	31/12/2026

6. Di **DARE ATTO** che ai fini della liquidazione della suddetta fattura è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) n.54189217 di protocollo INAIL, del 19/05/2026, con scadenza validità al 16/09/2026, dal quale risulta la REGOLARITA' CONTRIBUTIVA dell'Appaltatore.
7. Di **DARE ATTO** che con nota inviata in data 28/05/2026 l'Appaltatore ha trasmesso le fatture quietanzate/dichiarazioni relative ai pagamenti dallo stesso corrisposti ai subappaltatori, ai sensi dell'art.17, co.5 del Contratto Specifico Rep. n.12090, del 26/03/2024.
8. Di **DARE ATTO** che, ai sensi della Legge n.136, del 13/08/2010, L'OPEROSA SPA S.B., ha comunicato che il c/c bancario dedicato alle commesse pubbliche è il seguente: Iban:IT18V0503402410000000210131; Istituto di Credito: BANCO BPM SPA – Agenzia di BOLOGNA.
9. Di **DARE ATTO** che per l'appalto in oggetto sono stati acquisiti i seguenti codici:
 - Codice Unico di Progetto (CUP): B81B22001190006;
 - Codice Identificativo Gara (CIG): A0228028D1.
10. Di **DARE ATTO** che la spesa non ricade per importo e caratteristiche nell'ambito di applicazione dell'art.17/bis del D.L.vo n.241/1997.
11. Di **DARE ATTO** che la somma di **€235.732,49** (IMPONIBILE) è finanziata a valere sui fondi PNRR, precisando che saranno oggetto di rendicontazione l'imponibile e la sola quota Iva indetraibile.
12. Di **DARE ATTO** che tale progetto è in parte finanziato con il "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – Missione 4 "Istruzione e Ricerca" – Componente 1 "Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione dagli asili alle Università" – Investimento 1.1 "Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia", finanziato dall'Unione Europea Next Generation EU", pertanto, al fine di poter procedere alla liquidazione in argomento occorre anticipare la somma pari ad €235.732,49 (IMPONIBILE).
13. Di **DARE ATTO** che l'Amministrazione Comunale ha già provveduto ad anticipare la somma di **€4.711.928,44** (come da elenco allegato), relativa a pagamenti su opere pubbliche finanziate da contributi di terzi non ancora incassati e per i quali si è già provveduto alla richiesta di erogazione.

Alba, lì _____

Fer
2026.05.10