22%) per un totale di € 610.000,00, emessa a titolo di acconto sull'importo di € 1.419.000 oltre IVA corrispondente al certificato di pagamento n. 7 e ultimo;

VISTO il DURC Numero Protocollo INAIL_50665750 con esito regolare e scadenza validità 14/01/2026;

VISTA la visura camerale n. P V9238692 del 15/12/2025 dalla quale si evince che per l'impresa appaltatrice non risulta iscritta alcuna procedura concorsuale in corso o pregressa;

RITENUTO di liquidare in favore della Società S2 Costruzioni Srl (P.IVA 04649780659) con sede in Sapri (SA) via Costabile Carducci 90, piano 1 in Sapri (SA), la fattura n. 60 del 12/12/2025 di importo di € 500.000,00 oltre IVA pari a € 110.000,00 (aliquota 22%) per un totale di € 610.000,00 a titolo di acconto sull'importo di € 1.419.000 oltre IVA corrispondente al certificato di pagamento n. 7 e ultimo;

RILEVATO:

- **che** con provvedimento n. 0289548 del 28/06/2022, il MiPAAF ha liquidato in favore del Consorzio l'anticipazione del predetto finanziamento di importo pari ad € 1.941.722,22;
- **che** con Decreto MASAF-DISR01 prot. n. 0706771 del 29/12/2023, il MASAF ha liquidato in favore del Consorzio il **I pagamento intermedio** del predetto finanziamento di importo pari ad € 872.016,53;
- **che** con Decreto MASAF - DISR I - Prot. Uscita N. 0253370 del 06/06/2024, il MASAF, previo parere dell'AS, ha rideterminato il quadro economico dell'intervento per compensazione prezzi su SAL n. 1 e SAL 2 ai sensi dell'articolo 26 del decreto legge n.50/2022 convertito con Legge n. 91/2022;
- **che** con Decreto MASAF - DISR I - Prot. Uscita N.0300566 del 05/07/2024, il MASAF ha liquidato in favore del Consorzio il **II pagamento intermedio** del predetto finanziamento di importo pari ad € 1.002.981,92;
- **che** con Decreto MASAF - DISR I - Prot. Uscita N.0600825 del 14/11/2024 il MASAF ha approvato il quadro economico dell'intervento - rimodulato a valle del certificato di pagamento straordinario n. 3 ai sensi dell'articolo 26 del decreto legge n.50/2022 convertito con Legge n. 91/2022 in relazione al 3° SAL per lavori tutto il 12/8/2024 dell'anno 2024 e successiva nota del Direttore Generale n.0613782 del 21/11/2024, di correzione materiale del predetto quadro economico- e contestualmente ha liquidato in favore del Consorzio, il **III pagamento intermedio** del predetto finanziamento di importo pari ad € 1.193.704,67;
- **che** con Decreto MASAF - DISR I del 12/03/2025, è stato liquidato in favore del Consorzio il **IV pagamento intermedio** del predetto finanziamento di importo pari ad € 2.255.898,79;

VISTI:

- il certificato di pagamento n. 7 e ultimo del 02/12/2025 dell'importo di 1.419.000 oltre IVA;
- la comunicazione di attivazione di conto corrente dedicato ad appalti commesse pubbliche ai sensi dell'art. 3, comma 7 della legge n. 136/2010 trasmessa dall'appaltatore S2 Costruzioni S.r.l. in data 28/04/2025 ed acquisita al protocollo al n. ID 54/I-2025 in pari data;

TANTO PREMESSO E CONSIDERATO, IL SOTTOSCRITTO R.U.P.

PROPONE

1. di liquidare in favore della Società S2 Costruzioni Srl (P.IVA 04649780659) con sede in Sapri (SA) via Costabile Carducci 90, piano 1 in Sapri (SA), la fattura n. 60 del 12/12/2025 di importo di € 500.000,00 oltre IVA pari a € 110.000,00 (aliquota 22%) per un totale di € 610.000,00 titolo di acconto sull' importo corrispondente al certificato di pagamento n. 7 e ultimo, relativo ai lavori di "Miglioramento e adeguamento del sistema irriguo d Vallo. Rete adduzione e distribuzione";
2. di accreditare la somma sul c/c bancario IBAN: IT28B0706676470000000126517, ai sensi dell'"*ART. 8 – TRACCIABILITÀ DEI FLUSSI FINANZIARI*" del Contratto di Appalto del 4/5/2023 e con comunicazione di attivazione nuovo conto corrente con nota del 15/12/2023 e successiva nota del 28/04/2025;
3. di porre la suddetta spesa a carico del contributo FSC 2014-2020 POA Sottopiano 2, di cui al Decreto MIPAAF – DISR01 – Prot. Uscita n. 0102363 del 03/03/2022 intervento di "*Miglioramento e adeguamento del sistema irriguo Vallo – Rete di adduzione e distribuzione*" – alle Voci: "*Lavori*" e "*IVA sui lavori*";
4. di procedere al pagamento previa verifica della regolarità fiscale ex art. 48-bis del DPR n. 602/1973;
5. di demandare all'Ufficio Amministrativo i conseguenti adempimenti di competenza.

Prignano Cilento, 15/12/2025

IL RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO
Arch. Antonio Petrocelli

CONSORZIO DI BONIFICA VELIA PRIGNANO CILENTO (SA)

FSC Fondo per lo Sviluppo e la Coesione | PIANO OPERATIVO AGRICOLTURA FSC-POA 2014-2020 Sottopiano 2 | MINISTERO DELL'AGRICOLTURA DELLA SOVRANITÀ ALIMENTARE E DELLE FORESTE | Finanziato dall'Unione europea NextGenerationEU

Consorzio Irriguo Miglioramento Fondiario | Convenzione del 31/07/2020 | CONSORZIO VELIA

Lavori di miglioramento e adeguamento del sistema irriguo Vallo (SA) - CUP: I16J20000170003

OGGETTO: FSC 2014-2020 POA Sottopiano 2. Progetto esecutivo di "MIGLIORAMENTO E ADEGUAMENTO DEL SISTEMA IRRIGUO VALLO – RETE DI ADDUZIONE E DISTRIBUZIONE – CUP I16J20000170003 – CIG: 9235498E09".
Contratto di appalto del 4/5/2023. Ditta S2 Costruzioni S.r.l. (P.IVA 04649780659).
Liquidazione Certificato di pagamento n. 7 e ultimo relativo al SAL n. 7 ultimo a tutto il 02/12/2025.

PROPOSTA N.08 DEL 15/12/2025

DEL RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO

VISTE *la delibera Presidenziale n. 45 del 29/05/2025, ratificata con delibera della Deputazione Amministrativa con delibera n. 52 del 04/07/2025 con la quale il Consorzio Velia ha nominato Responsabile Unico del Procedimento l'Arch. Antonio Petrocelli in sostituzione dell' Ing. Marcello Nicodemo e la Delibera Presidenziale n. 11 del 07/06/2025, ratificata dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 13 del 14/07/2025 con la quale il Consorzio Irriguo di Miglioramento Fondiario di Vallo della Lucania ne ha preso atto;*

VISTA la convenzione 31/07/2020 regolante i rapporti tra il Consorzio Irriguo e il Consorzio Velia con la quale sono stati stabiliti i reciproci impegni e pattuizioni finalizzati allo sviluppo e alla presentazione a finanziamento dell'iniziativa progettuale in virtù della quale il Consorzio Velia ha assunto tutti le funzioni di "*ente attuatore*" ed il Consorzio Irriguo di "*ente beneficiario*" della suddetta iniziativa progettuale;

PREMESSO:

- **che** con Decreto MIPAAF – DISR01 – Prot. Uscita n. 0102363 del 03/03/2022 la Direzione Generale dello Sviluppo Rurale del Dipartimento delle Politiche Europeo ed Internazionale dello Sviluppo Rurale ha concesso al Consorzio IRRIGUO il contributo dell'importo di € 9.708.861,09, per la realizzazione dell'intervento di "*Miglioramento e adeguamento del sistema irriguo d Vallo. Rete adduzione e distribuzione*";
- che con deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 20 del 28/10/2022, ratificata dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 20 del 31/12/2022, è stata aggiudicata definitivamente la gara de quo alla ditta S2 Costruzioni s.r.l. (P.IVA 046497980659) con sede in Via Nino Bixio 6, Sapri (SA) (PEC: s2costruzioni@pecimprese.it) per il corrispettivo contrattuale di € 5.967.603,84 di cui € 5.859.455,67 (ribasso percentuale del 13%) ed € 108.148,17 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, oltre alle migliorie offerte in sede di gara;
- che in data 04/05/2023 è stato sottoscritto con l'impresa S2 Costruzioni srl il Contratto d'appalto registrato presso l'Agenzia delle Entrate ufficio di Vallo della Lucania in data 17/05/2023 al n. 334 Serie 3 e contestualmente sono stati consegnati i lavori;
- che il termine per l'ultimazione dei lavori era fissato per il giorno 03/01/2025, così come indicato nel verbale di consegna dei lavori sottoscritto il 04/05/2023;
- **che** con Delibera Presidenziale n.1 dell'11/01/2025, previa acquisizione del parere favorevole di merito resi dal Direttore dei Lavori e dal RUP, il Consorzio Irriguo, ha concesso all'Appaltatore S2 Costruzioni Srl una proroga di 148 (centoquarantotto) giorni sui tempi contrattualizzati per l'ultimazione dei lavori fissando il nuovo termine al 31/05/2025, giusto Atto Aggiuntivo n. 1 del 24/01/2025;
- che con Delibera Presidenziale n. 14 del 01/08/2025 previa acquisizione del parere favorevole di merito resi dal Direttore dei Lavori e dal RUP, il Consorzio Irriguo su conforme proposta del RUP n.3/2025, ha concesso all'Appaltatore S2 Costruzioni Srl una ulteriore proroga di 153 (centocinquantatre) contrattualizzati per l'ultimazione dei lavori fissando il nuovo termine al 31/10/2025, giusto Atto Aggiuntivo n. 2 del 04/08/2025;

RICORDATO:

- **che** con nota del 18/08/2023 prot. n. 117/I, l'Appaltatore ha richiesto il pagamento dell'anticipazione, pari ad € 500.000,00 oltre I.V.A. per complessivi € 610.000,00 corrispondente ad un valore di circa 8,38% dell'importo contrattuale, minore del massimo previsto dall'art. 19.1.6 del CSA;
- **che** l'Appaltatore ha emesso la fattura 73/FE del 30/08/2023 di importo pari a 500.000,00 di imponibile, € 110.000,00 per IVA al 22%, per un importo complessivo pari a € 610.000,00, trasmessa con la predetta nota n. 124/I dell'01/09/2023;

- sennonché ai sensi dell'art. 35 comma 18 la garanzia deve essere "pari all'anticipazione maggiorato del tasso di interesse legale applicato al periodo necessario al recupero dell'anticipazione stessa secondo il cronoprogramma della prestazione";
- **che** il Consorzio Irriguo NON è soggetto a split-payment, l'obbligo restitutorio gravante su S2 a seguito di una – eventuale – rescissione dovrebbe coprire anche l'IVA riscossa;
- **che** pertanto, in base al valore della polizza prestata a garanzia di € 500.000,00, e del saggio legale pari al 5% in funzione della data di ultimazione dei lavori fissata al 03.01.2025, con Deliberazione Presidenziale n. 7 del 29/09/2023, su apposita proposta del RUP, ing. Marcello Nicodemo, è stato liquidato all'impresa S2 a titolo di anticipazione una somma di € 383.958,33 oltre IVA per € 84.470,83 tenuto di un importo per interessi di € 31.570,84, pari a circa l'6,43 % dell'importo contrattuale, facendone gravare la relativa spesa sull'iniziativa progettuale "*Miglioramento e adeguamento del sistema irriguo Vallo. Rete di adduzione e distribuzione*" finanziata con Decreto MIPAAF – DISR01 – Prot. Uscita n. 0102363 del 03/03/2022;
- **che** l'Appaltatore ha emesso la nota di credito n. 96/FE del 13/12/2023 a parziale storno della fattura di anticipazione n. 73/FE del 30/08/2023, di importo pari a 116.041,67 di imponibile, € 25.529,17 per IVA al 22%, per un importo complessivo pari a € 141.570,84, trasmessa con nota n. 96/FE dell'13/12/2023;
- **che** in data 13/12/2023 è stato emesso il **certificato di pagamento n. 1** per l'importo di € 623.200,00;
- **che** con Deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 16 del 15/12/2023, ratificata con Delibera del CDA n. 40 del 30/12/2023, su conforme proposta del RUP, è stato liquidato all'Appaltatore l'importo di € 623.200,00 oltre IVA al 22% pari ad € 137.104,00, totale complessivo € 760.304,00, a saldo della fattura n. 97/FE del 14/12/2023;
- **che** in data 10/05/2024 è stato emesso il **certificato di pagamento n. 2** per l'importo di € 555.400,00 oltre IVA;
- **che** con Deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 13 del 17/05/2024, ratificata con Delibera del CDA n. 19 del 22/07/2024, su conforme proposta del RUP, è stato liquidato all'Appaltatore l'importo di € 555.400,00 oltre IVA al 22% pari ad € 122.188,00, totale complessivo € 677.588,00, a saldo della fattura n. 25/FE del 10/05/2024;
- **che** in data 30/08/2024 è stato emesso il **certificato di pagamento n. 3** per l'importo di € 797.100,00 oltre IVA;
- **che** con Deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 28 del 06/09/2024, ratificata con Delibera del CDA n. 26 del 07/12/2024, su conforme proposta del RUP, è stato liquidato all'Appaltatore l'importo di € 797.100,00 oltre IVA al 22% pari ad € 175.362,00, totale complessivo € 972.462,00, a saldo della fattura n. 58/FE del 30/08/2024;
- **che** in data 07/01/2025 è stato emesso il **certificato di pagamento n. 4** per l'importo di € 923.900,00 oltre IVA;
- **che** con Deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 2 del 17/01/2025, ratificata con Delibera del CDA n. 05 del 11/04/2025, su conforme proposta del RUP, è stato liquidato all'Appaltatore l'importo di € 923.900,00 oltre IVA al 22% pari ad € 203.258,00, totale complessivo € 1.127.158,00, a saldo della fattura n.1/FE del 08/01/2025;
- **che** in data 30/04/2025 è stato emesso il **certificato di pagamento n. 5** per l'importo di € 656.100,00 oltre IVA;
- **che** con Deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 9 del 23/05/2025, ratificata con Delibera del CDA n. 13 del 14/07/2025, su conforme proposta del RUP, è stato liquidato all'Appaltatore l'importo di € 656.100,00 oltre IVA al 22% pari ad € 144.342,00, totale complessivo € € 800.442,00, a saldo della fattura n.15 del 09/05/2025;
- **che** in data 02/09/2025 è stato emesso il **certificato di pagamento n. 6** per l'importo di € 579.300 oltre IVA;
- **che** con Deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 17 del 12/09/2025, ratificata con Delibera del CDA n. 28 del 13/12/2025, su conforme proposta del RUP, è stato liquidato all'Appaltatore l'importo di € 579.300 oltre IVA al 22% pari ad € 127.446,00, totale complessivo € 706.746,00, a saldo della fattura n.11 del 11/09/2025;

RICORDATO ancora:

- **che** con nota del 27/02/2024 il Direttore dei Lavori ha trasmesso al Responsabile Unico del Procedimento la documentazione inerente la rideterminazione dell'importo spettante alla ditta appaltatrice per compensazione prezzi sul SAL n. 01 pari a € 214.715,34 oltre IVA al 22% per un totale di € 261.952,71, emettendo il correlato certificato di pagamento n. 01bis del 20/03/2024;
- **che** con deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 8 del 06/04/2024, ratificata con delibera del CDA n. 13 del 20/04/2024, su conforme proposta dello RUP n. 01 del 02/04/2024, è stata liquidata in favore della ditta appaltatrice la fattura n. 18/FE del 21/03/2024 pari ad € 261.952,71 di cui € 214.715,34 per imponibile ed € 47.237,37 per IVA aliquota 22% per il certificato di pagamento straordinario n. 1;
- **che** con nota del 09/05/2024 il Direttore dei Lavori ha trasmesso al Responsabile Unico del Procedimento la documentazione inerente la rideterminazione dell'importo spettante alla ditta appaltatrice per

compensazione prezzi sui lavori di cui al SAL n. 02 pari a € 299.966,07 oltre IVA al 22% per un totale di € 365.958,61 emettendo il correlato certificato di pagamento n. 02bis del 20/05/2024;

- **che** con deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 18 del 14/06/2024, ratificata con Delibera del CDA n. 19 del 22/07/2024, su conforme proposta dello RUP n. 04 del 10/06/2024, è stata liquidata in favore della ditta appaltatrice la fattura n. 29/FE del 17/05/2024 pari ad € 365.958,61 di cui € 299.966,07 per imponibile ed € 65.992,54 per IVA aliquota 22% per il certificato di pagamento straordinario n. 2;
- **che** con nota del 04/10/2024 il Direttore dei Lavori ha trasmesso al Responsabile Unico del Procedimento la documentazione inerente la rideterminazione dell'importo spettante alla ditta appaltatrice per compensazione prezzi sui lavori di cui al SAL n. 03 pari a € 391.137,60 oltre IVA al 22% per un totale di € 477.187,87 emettendo il correlato certificato di pagamento n. 03bis dell'11/10/2024;
- **che** con deliberazione Presidenziale del Consorzio Irriguo n. 37 del 07/12/2024, ratificata con Delibera del CDA n. 26 del 07/12/2024, su conforme proposta dello RUP n. 06 del 05/12/2024, è stata liquidata in favore della ditta appaltatrice la fattura n. 63/FE del 15/10/2024 pari ad € 477.187,87 di cui € 391.137,60 per imponibile ed € 86.050,27 per IVA aliquota 22% per il certificato di pagamento straordinario n. 3;

CONSIDERATO:

- **che** la Direzione Lavori ha rilasciato in data 02/12/2025 il SAL n. 7 e ultimo a tutto il 02/12/2025, *trasmesso al Consorzio con nota del 02/12/2025 prot. n. 189/I*, cui ha fatto seguito il relativo **certificato di pagamento n. 7 e ultimo rilasciato dal RUP in data 02/12/2025** dal quale si evince un credito netto per l'impresa di **€ 1.419.000 oltre IVA**;
- **che** l'Appaltatore ha sottoscritto il registro di contabilità senza riserve;
- **che** sussistono le condizioni di cui all'art.19.2.1 del C.S.A. per l'emissione del certificato di pagamento;

VERIFICATO che sul conto corrente dedicato all'iniziativa, la disponibilità di cassa non è sufficiente a dare corso al pagamento a saldo dell'intero importo del certificato;

FATTO PRESENTE:

- **che** il Consorzio mutua interamente la provvista finanziaria necessaria alla realizzazione dell'affidamento dal Decreto di concessione di finanziamento DISR 01 - Prot. Uscita N.0102363 del 03/03/2022 rilasciato dal Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali quale Autorità di Gestione del programma comunitario denominato FSC-POA 2014-2020 Sottopiano 2 "Interventi nel campo delle infrastrutture irrigue, bonifica idraulica, difesa dalle esondazioni, bacini di accumulo e programmi collegati di assistenza tecnica e consulenza";
- **che** il Capitolato Speciale di Appalto reca la puntuale indicazione degli oneri capitolari ad esclusivo carico dell'appaltatore, la cui remunerazione dovrà essere parimenti rinvenuta nel corrispettivo contrattuale risultante dal ribasso offerto; in particolare, si rammenta che ai sensi dell'art. 23 del menzionato C.S.A l'appaltatore sarà tenuto ad eseguire a propria esclusiva cura e spese tutte le attività connesse alle procedure espropriative, di asservimento e di occupazione temporanea delle aree interessate dai lavori, secondo le modalità stabilite dal medesimo capitolato;
- **che** partecipando alla procedura di gara, l'o.e. affidatario ha assunto la piena consapevolezza ed ha espressamente accettato:
  - che il Consorzio non dispone della provvista finanziaria e/o liquidità necessarie a consentire l'esecuzione dell'affidamento con risorse proprie;
  - che la provvista finanziaria necessaria all'esecuzione dei lavori è mutuata interamente dal Decreto di finanziamento MIPAAF - DISR 01 - Prot. Uscita N.0102363 del 03/03/2022, il quale costituisce parte integrante e sostanziale dell'instaurando rapporto contrattuale anche ai fini della definizione delle modalità e i termini di pagamento dei corrispettivi progressivamente maturati dall'appaltatore;
  - che in applicazione dell'art. 3 del D.Lgs. 231/2002, ove il ritardato pagamento dell'anticipazione e/o del corrispettivo progressivamente e/o del saldo dipenda dal mancato accredito della corrispondente provvista finanziaria per fatto dell'amministrazione erogatrice, il Consorzio non sarà tenuto a corrispondere gli interessi sull'importo dovuto all'appaltatore, - legali, moratori, compensativi comunque denominati - né alcuna altra somma a qualsiasi titolo, comunque denominata (ristoro, risarcimento, indennità, indennizzo etc.);
- **che**, ferma la summenzionata esenzione di responsabilità nel caso di ritardi derivanti per fatto esclusivo dell'amministrazione erogatrice, il regime e la tempistica dei pagamenti in favore dell'appaltatore disciplinati dall'art. 19 del Capitolato Speciale di Appalto sono oggettivamente giustificati dalla natura del contratto e dai superiori obblighi di rendicontazione gravanti sul Consorzio;
- che il Capitolato Speciale di Appalto reca altresì la puntuale indicazione degli ulteriori oneri capitolari ad esclusivo carico dell'appaltatore, la cui remunerazione dovrà essere rinvenuta nel corrispettivo contrattuale risultante dal ribasso offerto;

VISTA la fattura n. 60 del 12/12/2025 di importo pari € 500.000,00 oltre IVA pari a € 110.000,00 (aliquota