

FUTURA

LA SCUOLA PER L'ITALIA DI DOMANI



Ministero dell'Istruzione
e del Merito



**Finanziato
dall'Unione europea**
NextGenerationEU



COMUNE DI FIORENZUOLA D'ARDA

Provincia di Piacenza

SETTORE PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO
LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO

DETERMINAZIONE N. 615 / 2026

**OGGETTO: NUOVO ASILO NIDO VIA GUARESCHI - FONDO PNRR MISSIONE 4 -
ISTRUZIONE E RICERCA - COMPONENTE 1 - POTENZIAMENTO
DELL'OFFERTA DEI SERVIZI DI ISTRUZIONE: DAGLI ASILI NIDO 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 - CUP E11B22000440006 - CIG 9760446ED4 - APPROVAZIONE S.A.L. N. 5 E
5/BIS - RETTIFICA DELEGHE DI PAGAMENTO REVISIONE PREZZI -
LIQUIDAZIONE - COMPENSAZIONE PAGAMENTO E PAGAMENTO**

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

PREMESSO che:

- il Comune di Fiorenzuola d'Arda è risultato assegnatario del contributo PNRR, Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido 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 di € 1.300.000,00 per la realizzazione di nuovo asilo nido in Via Guareschi e ha ottenuto la possibilità di cofinanziare il progetto con € 400.000,00 di mezzi propri;

- con determina n. 1183 del 16/12/2022, tra l'altro, è stato accertato il finanziamento di € 1.300.000,00 al Cap. 4014 – codifica E 4.02.01.01.002 - alla voce: “PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP E11B22000440006 Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione” e impegnato € 1.300.000,00 di finanziamento al Cap. 2361 – codifica S 2.02.01.09.017 - alla voce: “PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP E11B22000440006 - Fabbricati destinati ad asili nido” ed € 400.000,00 di cofinanziamento comunale al Cap. 2497 – codifica S 2.02.01.09.017 - alla voce: “PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP E11B22000440006 – Cofinanziamento M.P.”;
- con Decreto MEF – RGS- RR 124 del 13/03/2023 sono state assegnate le risorse del Fondo Opere Indifferibili, in particolare all'All. 1 Interventi PNRR – Conferma pre assegnazione 2023 risulta l'assegnazione definitiva di ulteriori € 130.000,00 a questo Comune per l'opera di che trattasi, che sono stati impegnati al Cap. 2361 – codifica S 2.02.01.09.017 - alla voce: “PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP E11B22000440006 - Fabbricati destinati ad asili nido” con determinazione n. 320 del 04/04/2023;
- con determina n. 484 del 31/05/2023, sono stati aggiudicati i lavori NUOVO ASILO NIDO VIA GUARESCHI - FONDO PNRR MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E RICERCA - COMPONENTE 1 - POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA DEI SERVIZI DI ISTRUZIONE: DAGLI ASILO NIDO ALLE UNIVERSITÀ - INVESTIMENTO 1.1 "PIANO PER ASILO NIDO E SCUOLE DELL'INFANZIA E SERVIZI DI EDUCAZIONE E CURA PER LA PRIMA INFANZIA", FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXT GENERATION EU - CUP E11B22000440006, a seguito di procedura aperta esperita sul portale Sater, alla ditta PRIMA BASE S.r.l. (C.F. 06238221219), con sede legale a Napoli (NA), Piazza della Repubblica n. 2, che ha offerto un ribasso del 19,825%, per un importo netto di offerta e contrattuale pari a € 1.138.485,00 oltre a € 30.139,19 per oneri per la sicurezza e oltre IVA di legge, per un totale di € 1.285.486,61;
- in data 05/09/2023 è stato stipulato in forma pubblica amministrativa il contratto Rep. 1414;
- con determina n. 296 del 03/04/2024 è stata liquidata e pagata la fattura n. 11/FE del 27/03/2024, emessa dalla ditta PRIMA BASE S.r.l., pervenuta al ns. protocollo n. 11609 nella medesima data, dell'importo di € 233.724,84 oltre IVA 10% € 23.372,48 per un totale di € 257.097,32, relativa alla corresponsione del 20% dell'importo contrattuale, giusto deposito di garanzia fidejussoria;
- con determinazione n. 804 del 15/10/2024 sono stati approvati gli atti contabili relativi al S.A.L. n. 1 a tutto il 03/10/2024, liquidando e pagando la somma di € 198.999,22 oltre a IVA 10% per un totale di € 218.899,14 di cui alla fattura n. 24/FE del 03/10/2024;
- con determinazione n. 573 del 16/07/2025 sono stati approvati gli atti contabili relativi al S.A.L. n. 2 a tutto il 26/06/2025, liquidando e pagando la somma di € 202.756,01 oltre a IVA 10% per un totale di € 223.031,61 giusta fattura n. FVE17 del 03/07/2025;
- con determinazione n. 899 del 18/11/2025 sono stati approvati gli atti contabili relativi al S.A.L. n. 3 a tutto il 06/11/2025, liquidando e pagando la somma di € 221.367,17 oltre a IVA 10% per un totale di € 243.503,89 giusta fattura n. FVE26 del 11/11/2025;
- con determinazione n. 190 del 20/03/2026 sono stati approvati gli atti contabili relativi al S.A.L. n. 4 a tutto il 16/03/2026, liquidando e pagando la somma di € 167.391,70 oltre a IVA 10% per un totale di € 184.130,87 giusta fattura n. FVE13 del 16/03/2026;

VISTE:

- la nota Prot. n. 11717 del 31/03/2026, con la quale la società appaltatrice ha chiesto la revisione dei prezzi prevista dall'art. 28 del Capitolato Speciale d'Appalto e dalla normativa vigente;

- la determinazione dirigenziale n. 152 del 05/03/2026, come revocata parzialmente in autotutela con determina n. 461 del 22/06/2026, con la quale questa Stazione Appaltante ha autorizzato l'impresa PRIMA BASE S.r.l. (C.F. 06238221219), con sede legale a Napoli (NA), Piazza della Repubblica n. 2 ad affidare in subappalto all'impresa UNICA SERVICE SRLS, con sede in Monza (MB) - Via Umberto Boccioni n. 6 cap. 20900 - P.IVA 09858010961 opere per un importo rimodulato a **€ 126.621,48** oltre IVA 10% in R.C.;
- la determinazione n. 482 del 25/06/2026, con la quale, tra l'altro:
 - sono stati rettificati i SAL emessi, calcolando il corretto recupero dell'anticipazione, dando atto che PRIMA BASE S.r.l. ha inviato nota di credito n. NCV3 del 03/06/2026, assunta al Prot. n. 19568 nella medesima data, della somma di € 121.548,32 oltre IVA 10% per un totale di € 133.703,15 pari all'ammontare della somma da recuperare;
 - sono state approvate le risultanze dell'adeguamento prezzi dell'intero appalto:

REVISIONE PREZZI	prima base	Unica IVA 10 % R.C.	Linoleum IVA 10 % R.C.	Barani esclusa IVA 22 %	
SAL 1 BIS	3,661.58				
SAL 2 BIS	48,077.07				
SAL 3 BIS	10,563.42				
SAL 4 BIS	10,121.77	17,108.64			
SAL FINALE	18,606.91	11,157.90	3,219.49	43,370.69	
totale	91,030.75	28,266.54	3,219.49	43,370.69	165,887.47
IVA					16,588.75
totale IVA compresa					182,476.22
Totale delega in favore dei subappaltatori richiedenti adeguamento					74,856.72

- la determinazione n. 610 del 29/07/2026, con la quale:
 - sono stati approvati gli atti contabili relativi alla revisione prezzi di cui ai SAL n. 1/bis-2/bis-3/bis-4/bis;
 - per effetto di quanto comunicato dal RUP con nota Prot. n. 23989 del 07/07/2026, è stato congelato l'impegno relativo alla revisione prezzi per € 28.266,54 a favore di Unica Service Srl di cui: € 24.421,91 al Riacc. 766/2026 sub 180/26 del Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)" e € 3.844,63 Riacc. 789/2026 sub 181/26 del Cap. 2497 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)", sino alla risoluzione della questione tra Prima Base Srl e Unica Service Srl di cui alle note:
 - Prot. n. 23477 del 02/07/2026 di PRIMA BASE SRL;
 - Prot. n. 23625 del 03/07/2026 di Unica Service Srl;
 - Prot. n. 23793 del 04/07/2026 di PRIMA BASE SRL;
 - sono state liquidate e pagate le seguenti fatture emesse da PRIMA BASE SRL relativamente ai primi quattro sal bis:

SAL	n. data	Prot. n. del	imponibile	IVA 10%
1bis	FVE24 11/07/2026	25822 21/07/2026	3,661.58	366.16

2bis	FVE25 11/07/2026	25823 21/07/2026	48,077.07	4,807.71
3bis	FVE26 11/07/2026	25824 21/07/2026	10,563.42	1,056.34
4bis	FVE27 11/07/2026	25826 21/07/2026	10,121.77	2,723.04
totale			72,423.84	8,953.25
				81,377.09

mediante compensazione con la nota di credito emessa da PRIMA BASE S.r.l. n. NCV3 del 03/06/2026, assunta al Prot. n. 19568 nella medesima data, della somma di € 121.548,32 oltre IVA 10% per un totale di € 133.703,15, dando atto pertanto che alla luce di questa compensazione, la suddetta nota di credito rimarrà aperta per un totale di € 52.326,06, in quanto rimangono ancora da recuperare € 49.124,48 di lavori comprensivo di revisione prezzi e € 3.201,58 di IVA in split payment;

si dava atto che la fattura n. FVE27 del 11/07/2026 Prot. n. 25826 del 21/07/2026 di Prima Base Srl rimane aperta per quanto riguarda il congelamento della delegazione di pagamento di € 17.108,64 a favore di Unica Service Srl relativa alla revisione prezzi Sal n. 4/bis;

VISTI:

- i Sal 5 e 5/bis redatti dal Direttore dei Lavori, sottoscritti per accettazione dell'appaltatore e trasmessi al RUP;
- i certificati di pagamento, redatti dal RUP e trasmessi all'appaltatore, che possono essere così riassunti:

SAL 5

Lavori e forniture		1,420,000.00
costi sicurezza		30,139.19
SOMMANO		1,450,139.19
Ribasso contrattuale 19,825%		281,515.00
SOMMANO		1,168,624.19
Ritenuta art. 30 comma 5bis Dlgs 50/16 per infortuni(0,5%)		
Recupero anticipazione FATTURATA (20%)		233,724.84
Ammontare dei certificati precedenti		668,965.78

n°	data	importo
1	03-ott-24	198,999.22
2	26-giu-25	202,756.01

3	11-nov-26	221,367.17	
4	19-mar-26	167,391.70	
	RECUPERO ANTICIPAZIONE SUI SAL n. 1-2-3-4	-121,548.32	
SOMMANO LE DETRAZIONI			902,690.62
CREDITO Impresa			265,933.57
DELEGAZIONI DI PAGAMENTO accordate ancora da liquidare			
FIAMPRO SRL			10,000.00
TERMOIDRAULICA SEBASTIANI			29,500.00
UNICA SERVICE SRL			12,833.77
VETRERIA BARANI			111,508.00
LINOLEUM PIACENZA			60,000.00
2G IMBIANCATURE			8,780.00
Totale			232,621.77
PRIMA BASE SRL			33,311.80
per IVA al 10% sul credito impresa			26,593.36
			292,526.93

DATO ATTO che gli atti contabili definitivi e il certificato di pagamento del SAL 5/BIS, hanno evidenziato una differenza in diminuzione nella delegazione di pagamento a favore di Vetreria Barani Srl, dovuta ad un riconteggio di alcune lavorazioni non ascrivibili alla stessa, e che occorre pertanto rettificare gli aspetti contabili relativi assunti con determina n. 482 del 25/06/2026, come segue: diminuendo il sub-impegno n. 178/2026 del Riacc. 766/2026 del Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)" assunto in favore di Vetreria Barani - di € 6.500,89, elevando della medesima cifra il sub-impegno n. 79/2026 del Riacc. 766/2026 del Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)" in favore di Prima Base Srl;

SAL 5 BIS

Lavori e forniture	209,002.15
costi sicurezza	-846.41
SOMMANO	208,155.74
IMPORTI NON SOGGETTI A RITENUTE	
Ribasso contrattuale 19,825%	41,434.68
SOMMANO	166,721.06

DETRAZIONI	
Ritenuta art. 30 comma 5bis Dlgs 50/16 per infortuni(0,5%)	833.59
Ammontare dei certificati precedenti	89,532.48
SOMMANO LE DETRAZIONI	90,366.07
CREDITO Impresa	76,354.99
DELEGAZIONI DI PAGAMENTO	
UNICA SERVICE SRL	11,157.90
LINOLEUM PIACENZA	3,219.49
VETRERIA BARANI	36,869.80
PRIMA BASE SRL	25,107.80
per IVA al 10% sul credito impresa	7,635.50
	83,990.49

VISTE le fatture emesse da PRIMA BASE SRL:

ditta	SAL	n. data	Prot. n. del	Lavori	% IVA	IVA	Totale
Prima Base Srl	5	FVE29 29/07/2026	26662 29/07/2026	€ 265.933,57	10% s.p.	€ 26.593,36	€ 292.526,93
Prima Base Srl	5bis	FVE30 29/07/2026	26663 29/07/2026	€ 76.354,99	10% s.p.	€ 7.635,50	€ 83.990,49
totale				€ 342.288,56		€ 34.228,86	€ 376.517,42

e dai subappaltatori/subaffidatari a Prima Base Srl:

ditta	SAL	n. data	Lavori	% IVA
Fiampro Srl	5	1914 27/07/2026	€ 10.000,00	10% R.C.
Termoidraulica Sebastiani	5	192 21/07/2026	€ 29.500,00	10% R.C.
Linoleum Piacenza	5	93 26/07/2026	€ 60.000,00	10% R.C.
Vetreria Barani	5	319 30/06/2026	€ 111.508,00	22% inclusa
2g imbiancature	5	18 21/07/2026	€ 8.780,00	10% R.C.
totale			€ 219.788,00	

ditta	SAL	n. data	Lavori	% IVA
Linoleum Piacenza	5/bis	94 28/07/2026	€ 3.219,49	10% R.C.
Vetreria Barani	5/bis	336 21/07/2026	€ 36.869,80	22% da versarsi a cura dell'appaltatore
totale			€ 40.089,29	

VERIFICATO che detti documenti oltre agli elementi previsti dalla normativa di riferimento, contengono le seguenti informazioni:

- Titolo del progetto;
- Indicazione “Finanziato dall’Unione europea – NextGenerationEU”;
- Estremi identificativi del contratto a cui la fattura si riferisce;
- Numero della fattura;
- Data di fatturazione (deve essere successiva alla data di presentazione ed ammissione del progetto e successiva alla data di aggiudicazione);
- Estremi identificativi dell’intestatario;
- Importo (con imponibile distinto dall’IVA nei casi previsti dalla legge);
- Indicazione dettagliata dell’oggetto dell’attività prestata;
- CUP del progetto;
- CIG della gara (ove pertinente);
- Estremi identificativi del conto corrente del soggetto realizzatore (obblighi di tracciabilità);

RITENUTO di:

- approvare gli atti contabili relativi ai SAL n. 5 e 5 bis, dando atto che nella redazione finale gli atti contabili definitivi e il certificato di pagamento del SAL 5/BIS, hanno evidenziato una differenza in diminuzione nella delegazione di pagamento a favore di Vetreria Barani Srl per € 6.500,89;
- di rettificare, per quanto sopra, gli aspetti contabili relativi assunti con determina n. 482 del 25/06/2026, come segue: diminuendo il sub-impegno n. 178/2026 del Riacc. 766/2026 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” assunto in favore di Vetreria Barani - di € 6.500,89, elevando della medesima cifra il sub-impegno n. 79/2026 del Riacc. 766/2026 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” in favore di Prima Base Srl;
- mantenere, per effetto di quanto comunicato dal RUP con nota Prot. n. 23989 del 07/07/2026, l’impegno per € **28.266,54** di **revisione prezzi** a favore di Unica Service Srl di cui: € 24.421,91 al Riacc. 766/2026 sub. 180/26 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” e € 3.844,63 Riacc. 789/2026 sub. 181/26 del Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)” oltre all’impegno relativo al **SAL 5** per € **12.833,77** a favore di Unica Service Srl di cui: € 9.116,88 al Riacc. 766/2026 sub. 134/2026 - € 911,69 al Riacc. 764/2026 sub. 135/2026 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” e € 2.805,20 Riacc. 789/2026 sub. 133/2026 del Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)”;
- liquidare le fatture emesse da PRIMA BASE SRL, come segue:

SAL	n. data	Prot. n. del	Lavori	% IVA	IVA	Totale
5	FVE29 29/07/2026	26662 29/07/2026	€ 265.933,57	10% s.p.	€ 26.593,36	€ 292.526,93

1) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **Fiampro Srl**, l’importo di € 10.000,00 mediante la seguente imputazione:

- per € 710,38 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” Riacc. 764/2026 sub. 71/2026;

- per € 7.103,82 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” Riacc. 765/2026 sub. 75/2026;

- per € 2.185,80 al Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)” Riacc. 789/2026 sub. 86/2026;

a saldo della fattura n. 1914 del 27/07/2026 emessa da Fiampro Srl a PRIMA BASE SRL per un totale di € 10.000,00 in regime di reverse charge, dando atto che l’IVA sull’imponibile sarà a carico dell’appaltatore e corrisposta all’Erario;

2) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **Termoidraulica Sebastiani Srl**, l’importo di € 29.500,00 mediante la seguente imputazione:

- per € 2.095,62 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” Riacc. 764/2026 sub. 73/2026;

- per € 20.956,29 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” Riacc. 765/2026 sub. 77/2026;

- per € 6.448,09 al Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)” Riacc. 789/2026 sub. 88/2026;

a saldo della fattura n. 192 del 21/07/2026 emessa da Termoidraulica Sebastiani Srl a PRIMA BASE SRL per un totale di € 29.500,00 in regime di reverse charge, dando atto che l’IVA sull’imponibile sarà a carico dell’appaltatore e corrisposta all’Erario;

3) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **LINOLEUM PIACENZA S.N.C.** l’importo di € 60.000,00 mediante la seguente imputazione: al Riacc. 763/2026 sub. 176/2026 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”

a saldo della fattura n. 93 del 26/07/2026 emessa da LINOLEUM PIACENZA S.N.C. a PRIMA BASE SRL per un totale di € 60.000,00 in regime di reverse charge, dando atto che l’IVA sull’imponibile sarà a carico dell’appaltatore e corrisposta all’Erario;

4) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **VETRERIA BARANI S.R.L.** per un totale di € **111.508,00** di cui € 91.400,00, oltre IVA 22% mediante la seguente imputazione: al Riacc. 789/2026 sub. 175/2026 assunto al Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)”

a saldo della fattura n. 319 del 30/06/2026 emessa da VETRERIA BARANI S.R.L. a PRIMA BASE SRL di € 91.400,00, oltre IVA 22% per un totale di € 111.508,00;

5) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **DUEGI IMBIANCATURE** l’importo di € 8.780,00 mediante la seguente imputazione: al Riacc. 763/2026 sub. 177/2026 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”

a saldo della fattura n. 18 del 21/07/2026 emessa da DUEGI IMBIANCATURE a PRIMA BASE SRL per un totale di € 8.780,00 in regime di reverse charge, dando atto che l’IVA sull’imponibile sarà a carico dell’appaltatore e corrisposta all’Erario;

6) congelamento quota di € **12.833,77** a favore di **Unica Service Srl** di cui: € 9.116,88 al Riacc. 766/2026 sub. 134/2026 - € 911,69 al Riacc. 764/2026 sub. 135/2026 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” e € 2.805,20 Riacc. 789/2026 sub. 133/2026 del Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)”, dando atto che nessun mandato

verrà emesso per questo importo;

7) a favore di Prima Base Srl per un totale di € 59.905,16 di cui imponibile per lavori € 33.311,80 e IVA 10% in split payment € 26.593,36 mediante:

a) **compensazione con nota d'accredito** emessa da PRIMA BASE S.r.l. n. NCV3 del 03/06/2026, assunta al Prot. n. 19568 nella medesima data, per € 36.513,38 di cui € 33.311,80 per lavori e € 3.201,58 per IVA in split payment;

b) **mandato di pagamento** di € 23.391,78 di IVA in split payment che verrà versata direttamente dall'ente all'erario, mediante la seguente imputazione:

- al Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)":

€ 7.515,71 Riacc. 764/2026 - sub. 70/2026

€ 11.159,91 Riacc. 766/2026 - sub. 79/2026

- al Cap. 2497 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)" Riacc. 789/2026 sub. 85/2026 € 4.716,16;

ditta	SAL	n. data	Prot. n. del	Lavori	% IVA	IVA	Totale
Prima Base Srl	5bis	FVE30 29/07/2026	26663 29/07/2026	€ 76.354,99	10% s.p.	€ 7.635,50	€ 83.990,49

come segue:

1) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **LINOLEUM PIACENZA S.N.C.** l'importo di € 3.219,49 mediante la seguente imputazione: al Riacc. 766/2026 sub. 179/2026 al Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)"

a saldo della fattura n. 94 del 28/07/2026 emessa da LINOLEUM PIACENZA S.N.C. a PRIMA BASE SRL per un totale di € 3.219,49 in regime di reverse charge, dando atto che l'IVA sull'imponibile sarà a carico dell'appaltatore e corrisposta all'Erario;

2) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **VETRERIA BARANI S.R.L.** l'importo di € 36.869,80, mediante la seguente imputazione: al Riacc. 766/2026 sub. 178/2026 al Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)"

a saldo della fattura n. 336 del 21/07/2026 emessa da VETRERIA BARANI S.R.L. a PRIMA BASE SRL per un totale di € 36.869,80, oltre IVA 22%, dando atto che l'IVA sarà versata direttamente dall'appaltatore al subappaltatore;

3) **congelamento** delegazione di pagamento di € **11.157,90** a favore di **Unica Service Srl** che trova imputazione al Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)" Riacc. 766/2026 sub. 180/2026;

4) a favore di Prima Base Srl per un totale di € 32.743,30 di cui imponibile per lavori € 25.107,80 e IVA 10% in split payment € 7.635,50 mediante:

a) **compensazione** per 15.812,68 di lavori **con nota d'accredito** emessa da PRIMA BASE S.r.l. n. NCV3 del 03/06/2026, assunta al Prot. n. 19568 nella medesima data;

b) **mandato di pagamento** di € 16.930,62, mediante imputazione:

- € 14.828,25 (di cui € 7.192,75 di lavori e € 7.635,50 di IVA 10% split payment che verrà

versata direttamente dall'ente all'erario) mediante imputazione al Cap. 2497 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)" Riacc. 789/2026 sub. 85/2026

- € 2.102,37 (lavori) al Riacc. 763/2026 sub. 174/2026 al Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)";

DATO ATTO che a seguito dei precedenti mandati di pagamento e compensazioni di cui alla determina n. 610/2026, nonché a quelli disposti con il presente atto, rimangono aperti i seguenti documenti fiscali emessi da prima Base Srl inerenti le delegazioni di pagamento in favore di Unica Service Srl:

- n. FVE27 del 11/07/2026 Prot. n. 25826 del 21/07/2026 relativa al sal 4 bis di adeguamento prezzi per € 17.108,64;
- n. FVE29 29/07/2026 Prot. n. 26662 del 29/07/2026 relativa al sal 5 per € 12.833,77;
- n. FVE30 del 29/07/2026 Prot. n. 26663 del 29/07/2026 relativa al sal 5 bis di adeguamento prezzi per € 11.157,90;

che trovano imputazione contabile nel seguente modo:

FVE29 € 12.833,77

- € 2.805,20 sub. 133/2026 riacc. 789/2026 Cap. 2497 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)"

- € 9.116,88 sub. 134/2026 riacc. 766/2026 Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)"

- € 911,69 sub. 135/2026 riacc. 764/2026 Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)"

FVE27 - FVE30 € 28.266,54

- € 24.421,91 sub. 180/2026 riacc. 766/2026 Cap. 2361 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)"

- € 3.844,63 sub. 181/2026 riacc. 789/2026 Cap. 2497 alla voce: "PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)"

mentre la relativa IVA viene versata direttamente dall'ente all'erario come da disposizioni di pagamento con il presente atto;

DATO ATTO, altresì che è sono stati acquisiti i DURC on line:

- prot. INPS_51046995 del 08/06/2026, con scadenza validità 06/10/2026, attestante la regolarità contributiva della ditta PRIMA BASE S.R.L. nei confronti di INPS, INAIL e CNCE;
- prot. INAIL_54529257 del 12/06/2026, con scadenza validità 10/10/2026, attestante la regolarità contributiva della ditta VETRERIA BARANI SRL nei confronti di INPS e INAIL;
- prot. INAIL_55172553 del 22/07/2026, con scadenza validità 19/11/2026, attestante la regolarità contributiva della ditta LINOLEUM PIACENZA DI MAZZA E BISOTTI SNC nei confronti di INPS, INAIL e CNCE;
- prot. INPS_50979889 del 03/06/2026, con scadenza validità 01/10/2026, attestante la regolarità contributiva della ditta FIAMPRO S.R.L. nei confronti di INPS e INAIL;
- prot. INAIL_54732643 del 25/06/2026, con scadenza validità 23/10/2026, attestante la regolarità contributiva della ditta TERMOIDRAULICA SEBASTIANI SRL nei confronti di INPS e INAIL;
- prot. INPS_51825859 del 29/07/2026, con scadenza validità 26/11/2026, attestante la regolarità contributiva della ditta DUEGI IMBIANCATURE DI GORRINI ANDREA E GARDINI PIETRO SNC nei confronti di INAIL;

CONSIDERATO che:

- il Comune di Fiorenzuola d'Arda nell'ambito dell'esecuzione dell'intervento in questione, finanziato prevalentemente con fondi PNRR, funge da SOGGETTO ATTUATORE con specifiche competenza riguardo all'attuazione ed al completamento del progetto finanziato e con l'obbligo del rispetto di precisi target quantitativi/qualitativi/temporali, nel caso di specie il collaudo di tutti gli interventi relativi alla Missione 4 - Componente 1 - Investimento 1.1 del PNRR deve **inderogabilmente** avvenire entro e non oltre il **31 agosto 2026**;
- il Codice dei Contratti Pubblici è una legge speciale, mentre il Codice Civile interviene come norma sussidiaria;
- il Tribunale di Napoli con atto RVG n. 14670/2026 – Prot. n. 25751 del 21/07/2026 ha confermato le misure protettive richieste da Prima Base srl per la durata di centoventi giorni a decorrere dalla data di pubblicazione dell'istanza ex art. 18, comma 1, CCII, notificata in data 20/07/2026;

RICHIAMATE:

- 1) la deliberazione del Consiglio Comunale n. 53 del 16 dicembre 2025, esecutiva ai sensi di legge, con cui è stata approvata la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2026/2028;
- 2) la deliberazione del Consiglio Comunale n. 54 del 16 dicembre 2025, esecutiva ai sensi di legge, con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione 2026/2028;
- 3) la deliberazione della Giunta Comunale n. 155 del 18 dicembre 2025, esecutiva ai sensi di legge, di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione esercizi 2026/2028, con cui si assegnavano a questo settore gli obiettivi finanziari di gestione di competenza, di cassa e di residuo;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

ATTESA la propria competenza ai sensi dell'art. 107 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;

VISTO il D. Lgs. n.118/2011 e s.m.;

DETERMINA

1. **DI APPROVARE**, per tutto quanto in premessa narrativa, gli atti contabili relativi ai SAL n. 5 e 5 bis, dando atto che nella redazione finale gli atti contabili definitivi e il certificato di pagamento del SAL 5/BIS, hanno evidenziato una differenza in diminuzione di € 6.500,89 nella delegazione di pagamento a favore di Vetreria Barani Srl, come così riassunti:

SAL 5

Lavori e forniture	1,420,000.00
costi sicurezza	30,139.19
SOMMANO	1,450,139.19
Ribasso contrattuale 19,825%	281,515.00

SOMMANO

Ritenuta art. 30 comma 5bis Dlgs 50/16 per infortuni(0,5%)

Recupero anticipazione FATTURATA (20%)

Ammontare dei certificati precedenti

n°	data	importo
1	03-ott-24	198,999.22
2	26-giu-25	202,756.01
3	11-nov-26	221,367.17
4	19-mar-26	167,391.70
	RECUPERO ANTICIPAZIONE SUI SAL n. 1-2-3-4	-121,548.32

1,168,624.19

233,724.84

668,965.78

SOMMANO LE DETRAZIONI

CREDITO Impresa

902,690.62

265,933.57

DELEGAZIONI DI PAGAMENTO accordate ancora da liquidare

FIAMPRO SRL

10,000.00

TERMOIDRAULICA SEBASTIANI

29,500.00

UNICA SERVICE SRL

12,833.77

VETRERIA BARANI

111,508.00

LINOLEUM PIACENZA

60,000.00

2G IMBIANCATURE

8,780.00

Totale

232,621.77

PRIMA BASE SRL

33,311.80

per IVA al 10% sul credito impresa

26,593.36

292,526.93

SAL 5 BIS

Lavori e forniture

209,002.15

costi sicurezza

-846.41

SOMMANO

208,155.74

IMPORTI NON SOGGETTI A RITENUTE

Ribasso contrattuale 19,825%

41,434.68

SOMMANO

166,721.06

DETRAZIONI	
Ritenuta art. 30 comma 5bis Dlgs 50/16 per infortuni(0,5%)	833.59
Ammontare dei certificati precedenti	89,532.48
SOMMANO LE DETRAZIONI	90,366.07
CREDITO Impresa	76,354.99
DELEGAZIONI DI PAGAMENTO	
UNICA SERVICE SRL	11,157.90
LINOLEUM PIACENZA	3,219.49
VETRERIA BARANI	36,869.80
PRIMA BASE SRL	25,107.80
per IVA al 10% sul credito impresa	7,635.50
	83,990.49

2. **DI RETTIFICARE** per quanto sopra, gli aspetti contabili relativi assunti con determina n. 482 del 25/06/2026, come segue: diminuendo il sub-impegno n. 178/2026 del Riacc. 766/2026 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” assunto in favore di Vetreria Barani - di € 6.500,89, elevando della medesima cifra il sub-impegno n. 79/2026 del Riacc. 766/2026 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” in favore di Prima Base Srl;

3. **DI LIQUIDARE E PAGARE** le fatture emesse da PRIMA BASE SRL, come segue:

SAL	n. data	Prot. n. del	Lavori	% IVA	IVA	Totale
5	FVE29 29/07/2026	26662 29/07/2026	€ 265.933,57	10% s.p.	€ 26.593,36	€ 292.526,93

1) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **Fiampro Srl**, l'importo di € 10.000,00 mediante la seguente imputazione:

- per € 710,38 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” Riacc. 764/2026 sub. 71/2026;
 - per € 7.103,82 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” Riacc. 765/2026 sub. 75/2026;
 - per € 2.185,80 al Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)” Riacc. 789/2026 sub. 86/2026;
- a saldo della fattura n. 1914 del 27/07/2026 emessa da Fiampro Srl a PRIMA BASE SRL per un totale di € 10.000,00 in regime di reverse charge, dando atto che l'IVA sull'imponibile sarà a carico dell'appaltatore e corrisposta all'Erario;

2) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **Termoidraulica Sebastiani Srl**, l'importo di € 29.500,00 mediante la seguente imputazione:

- per € 2.095,62 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” Riacc. 764/2026 sub. 73/2026;
- per € 20.956,29 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” Riacc. 765/2026 sub. 77/2026;
- per € 6.448,09 al Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)” Riacc. 789/2026 sub. 88/2026;
a saldo della fattura n. 192 del 21/07/2026 emessa da Termoidraulica Sebastiani Srl a PRIMA BASE SRL per un totale di € 29.500,00 in regime di reverse charge, dando atto che l’IVA sull’imponibile sarà a carico dell’appaltatore e corrisposta all’Erario;

3) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **LINOLEUM PIACENZA S.N.C.** l’importo di € 60.000,00 mediante la seguente imputazione: al Riacc. 763/2026 sub. 176/2026 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”
a saldo della fattura n. 93 del 26/07/2026 emessa da LINOLEUM PIACENZA S.N.C. a PRIMA BASE SRL per un totale di € 60.000,00 in regime di reverse charge, dando atto che l’IVA sull’imponibile sarà a carico dell’appaltatore e corrisposta all’Erario;

4) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **VETRERIA BARANI S.R.L.** per un totale di € **111.508,00** di cui € 91.400,00, oltre IVA 22% mediante la seguente imputazione: al Riacc. 789/2026 sub. 175/2026 assunto al Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)”
a saldo della fattura n. 319 del 30/06/2026 emessa da VETRERIA BARANI S.R.L. a PRIMA BASE SRL di € 91.400,00, oltre IVA 22% per un totale di € 111.508,00;

5) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **DUEGI IMBIANCATURE** l’importo di € 8.780,00 mediante la seguente imputazione: al Riacc. 763/2026 sub. 177/2026 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”
a saldo della fattura n. 18 del 21/07/2026 emessa da DUEGI IMBIANCATURE a PRIMA BASE SRL per un totale di € 8.780,00 in regime di reverse charge, dando atto che l’IVA sull’imponibile sarà a carico dell’appaltatore e corrisposta all’Erario;

6) congelamento quota di € **12.833,77** a favore di **Unica Service Srl** di cui: € 9.116,88 al Riacc. 766/2026 sub. 134/2026 - € 911,69 al Riacc. 764/2026 sub. 135/2026 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” e € 2.805,20 Riacc. 789/2026 sub. 133/2026 del Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)”, dando atto che nessun mandato verrà emesso per questo importo;

7) a favore di Prima Base Srl per un totale di € 59.905,16 di cui imponibile per lavori € 33.311,80 e IVA 10% in split payment € 26.593,36 mediante:
a) **compensazione con nota d’accredito** emessa da PRIMA BASE S.r.l. n. NCV3 del 03/06/2026, assunta al Prot. n. 19568 nella medesima data, per € 36.513,38 di cui € 33.311,80 per lavori e € 3.201,58 per IVA in split payment;
b) **mandato di pagamento** di € 23.391,78 di IVA in split payment che verrà versata direttamente dall’ente all’erario, mediante la seguente imputazione:
- al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E

4014)”:

€ 7.515,71 Riacc. 764/2026 - sub. 70/2026

€ 11.159,91 Riacc. 766/2026 - sub. 79/2026

- al Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)” Riacc. 789/2026 sub. 85/2026 € 4.716,16;

ditta	SAL	n. data	Prot. n. del	Lavori	% IVA	IVA	Totale
Prima Base Srl	5bis	FVE30 29/07/2026	26663 29/07/2026	€ 76.354,99	10% s.p.	€ 7.635,50	€ 83.990,49

come segue:

1) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **LINOLEUM PIACENZA S.N.C.** l'importo di € 3.219,49 mediante la seguente imputazione: al Riacc. 766/2026 sub. 179/2026 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”

a saldo della fattura n. 94 del 28/07/2026 emessa da LINOLEUM PIACENZA S.N.C. a PRIMA BASE SRL per un totale di € 3.219,49 in regime di reverse charge, dando atto che l'IVA sull'imponibile sarà a carico dell'appaltatore e corrisposta all'Erario;

2) **delegazione di pagamento** a favore della ditta **VETRERIA BARANI S.R.L.** l'importo di € 36.869,80, mediante la seguente imputazione: al Riacc. 766/2026 sub. 178/2026 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”

a saldo della fattura n. 336 del 21/07/2026 emessa da VETRERIA BARANI S.R.L. a PRIMA BASE SRL per un totale di € 36.869,80, oltre IVA 22%, dando atto che l'IVA sarà versata direttamente dall'appaltatore al subappaltatore;

3) congelamento delegazione di pagamento di **€ 11.157,90** a favore di **Unica Service Srl** che trova imputazione al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” Riacc. 766/2026 sub. 180/2026, dando atto che nessun mandato verrà emesso per questo importo;

4) a favore di Prima Base Srl per un totale di € 32.743,30 di cui imponibile per lavori € 25.107,80 e IVA 10% in split payment € 7.635,50 mediante:

a) **compensazione** per 15.812,68 di lavori **con nota d'accredito** emessa da PRIMA BASE S.r.l. n. NCV3 del 03/06/2026, assunta al Prot. n. 19568 nella medesima data;

b) **mandato di pagamento** di € 16.930,62, mediante imputazione:

- € 14.828,25 (di cui € 7.192,75 di lavori e € 7.635,50 di IVA 10% split payment che verrà versata direttamente dall'ente all'erario) mediante imputazione al Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)” Riacc. 789/2026 sub. 85/2026

- € 2.102,37 (lavori) al Riacc. 763/2026 sub. 174/2026 al Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”;

dando atto che a seguito dei precedenti mandati di pagamento e compensazioni di cui alla determina n. 610/2026, nonché a quelli disposti con il presente atto, rimangono aperti i seguenti documenti fiscali emessi da prima Base Srl inerenti le delegazioni di pagamento in

favore di Unica Service Srl:

- n. FVE27 del 11/07/2026 Prot. n. 25826 del 21/07/2026 relativa al sal 4 bis di adeguamento prezzi per € 17.108,64;
- n. FVE29 del 29/07/2026 Prot. n. 26662 del 29/07/2026 relativa al sal 5 per € 12.833,77;
- n. FVE30 del 29/07/2026 Prot. n. 26663 del 29/07/2026 relativa al sal 5 bis di adeguamento prezzi per € 11.157,90;

che trovano imputazione contabile nel seguente modo:

FVE29 € 12.833,77

- € 2.805,20 sub. 133/2026 riacc. 789/2026 Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)”
- € 9.116,88 sub. 134/2026 riacc. 766/2026 Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”
- € 911,69 sub. 135/2026 riacc. 764/2026 Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”

FVE27 - FVE30 € 28.266,54

- € 24.421,91 sub. 180/2026 riacc. 766/2026 Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)”
- € 3.844,63 sub. 181/2026 riacc. 789/2026 Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)”

mentre la relativa IVA viene versata direttamente dall'ente all'erario come da disposizioni di pagamento con il presente atto;

4. DI MANTENERE CONGELANDO, per effetto di quanto comunicato dal RUP con nota Prot. n. 23989 del 07/07/2026 in risposta alle note in merito agli importi autorizzati e da liquidare, al sub-appalto, alla parziale revoca in autotutela (determina n. 461 del 22/06/2026) e alla revisione prezzi di Unica Service Srl:

- Prot. n. 23477 del 02/07/2026 di PRIMA BASE SRL;
- Prot. n. 23625 del 03/07/2026 di Unica Service Srl;
- Prot. n. 23793 del 04/07/2026 di PRIMA BASE SRL;

l'impegno per € **28.266,54** di **revisione prezzi** a favore di Unica Service Srl di cui: € 24.421,91 al Riacc. 766/2026 sub. 180/26 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” e € 3.844,63 Riacc. 789/2026 sub. 181/26 del Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)” oltre all'impegno relativo al **SAL 5** per € **12.833,77** a favore di Unica Service Srl di cui: € 9.116,88 al Riacc. 766/2026 sub. 134/2026 - € 911,69 al Riacc. 764/2026 sub. 135/2026 del Cap. 2361 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 ASILO NIDO (E 4014)” e € 2.805,20 Riacc. 789/2026 sub. 133/2026 del Cap. 2497 alla voce: “PNRR M4C1 INV1.1 CUP E11B22000440006 COFIN.AS.NIDO M.P. (E 4008)”;

5. DI DARE ATTO:

- che il Tribunale di Napoli con atto RVG n. 14670/2026 – Prot. n. 25751 del 21/07/2026 ha confermato le misure protettive richieste da Prima Base srl per la durata di centoventi giorni a decorrere dalla data di pubblicazione dell'istanza ex art. 18, comma 1, CCII, notificata in data 20/07/2026;
- che i pagamenti delle fatture e delle delegazioni di pagamento di questa determinazione dovranno avverire entro e non oltre il 28/08/2026;
- che ai sensi dell'art. 105, comma 13 del D.Lgs. n. 50/2016: la stazione appaltante corrisponde

- direttamente al subappaltatore, al cottimista, al prestatore di servizi ed al fornitore di beni o lavori, l'importo dovuto per le prestazioni dagli stessi eseguite nei seguenti casi:
- a) quando il subappaltatore o il cottimista è una microimpresa o piccola impresa;
 - b) in caso di inadempimento da parte dell'appaltatore;
 - c) su richiesta del subappaltatore e se la natura del contratto lo consente;
 - di non trovarsi, rispetto al ruolo ricoperto nel suindicato procedimento amministrativo, in alcuna delle situazioni di conflitto di interessi, anche solo potenziale, tali da ledere l'imparzialità dell'agire dell'amministrazione, ai sensi dell'art. 6 bis L. 241 del 1990, art. 7 D.P.R. 62/2013, art. 16 D.Lgs. 36/2023 e dell'art. 7 del Codice di Comportamento dei dipendenti (del G.C. n. 178 del 19/12/2023) nonché delle disposizioni previste dalla sottosezione 2.3 "Rischi corruttivi e Trasparenza" del vigente PIAO 2026-2028 (Delibera G.C. n. 44 del 30/03/2026, esecutiva ai sensi di legge). Si obbliga, inoltre, a rilevare e dichiarare eventuali situazioni di conflitto di interessi sopravvenute nel corso del procedimento, mediante separato atto successivo;
 - che il presente provvedimento è soggetto agli obblighi di pubblicazione ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33 ed altresì che lo stesso verrà pubblicato all'Albo Pretorio online ai sensi dell'art. 124 del succitato decreto legislativo n. 267/2000;

6. **DI ACCERTARE**, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8 del D.Lgs. n. 267/2000, che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

7. **DI DARE ATTO** che la presente determinazione é esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile.

Fiorenzuola d'Arda, lì 31/07/2026

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

TRENTO ELENA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs n 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI FIORENZUOLA D'ARDA

Provincia di Piacenza

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO

DETERMINAZIONE N. 615 / 2026

OGGETTO: NUOVO ASILO NIDO VIA GUARESCHI - FONDO PNRR MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E RICERCA - COMPONENTE 1 - POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA DEI SERVIZI DI ISTRUZIONE: DAGLI ASILI NIDO 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 - CUP E11B22000440006 - CIG 9760446ED4 - APPROVAZIONE S.A.L. N. 5 E 5/BIS - RETTIFICA DELEGHE DI PAGAMENTO REVISIONE PREZZI - LIQUIDAZIONE - COMPENSAZIONE PAGAMENTO E PAGAMENTO

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 1 47 bis del Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000 e s.m.i.

Anno 2026 – Numero 178

Tipo Var. Sub-Impegno

Descrizione RICALCOLO

Importo -6.500,89

Ragione Sociale VETRERIA BARANI SRL

Rif. Bil. PEG 2361/0

Anno 2026 – Numero 79

Tipo Var. Sub-Impegno

Descrizione RICALCOLO DELEGA VETRERIA BARANI REVISIONE PREZZI SAL 5 BIS

Importo 6.500,89

Ragione Sociale PRIMA BASE SRL

Rif. Bil. PEG 2361/0

Fiorenzuola d'Arda, lì, 31/07/2026

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

RIVALDI ANDREA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)