COMUNE DI NAPOLI

1531 - MU03 1531 - Direzione di Municipalità III

DETERMINA DI IMPEGNO SERVIZIO 1531 n° 35 del 13/10/2026

Oggetto: Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3-anno 2026
Approvazione ed affidamento secondo gruppo di interventi all'impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit CF/P.IVA 03014021210 per l'importo complessivo di €45443,83 per prestazioni/servizi, comprensivi di €1323,65 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, oltre IVA al 22% e somme a disposizione da realizzarsi nell'ambito dell'Accordo Quadro unico operatore

CUP: B64H26000280004
CIG (Accordo Quadro): BB1704E419
CIG (DERIVATO – Secondo intervento): BD5360EAF8

IMPEGNO DELLA SPESA COMPLESSIVA DI € 57.979,43

COMUNE DI NAPOLI

La Direttrice della Municipalità 3, dott.ssa Alessia Piccolo

Premesso che:

- l'art. 18 co. 1 lett. f) del Regolamento delle Municipalità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 68 del 21 settembre 2005 e modificato con deliberazioni di C.C. n. 47/2006 e n. 20/2006, attribuisce alle Municipalità altresì la competenza in materia di: "*f) manutenzione ordinaria e straordinaria del verde pubblico e dei parchi comunali di interesse locale riportati nell'elenco "E"*";

- con Deliberazione n. 03 del 29 gennaio 2026, il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di previsione 2026/2028;

- nel suddetto Bilancio di previsione, per l'anno 2026, sono state previste risorse per la manutenzione ordinaria del verde di competenza ricadente nel territorio della Municipalità 3, come di seguito dettagliato:

codice di bilancio	cap. art.	denominazione	ANNO 2026
06.01-1.03.02.09.008	127800/3	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO	€ 150.000,00

- con Determinazione Dirigenziale n. E1531/2026/05 del 19/03/2026 – DETDI/2026/305 del 27/03/2026 sono stati approvati gli elaborati tecnici necessari per addivenire all'affidamento di un accordo quadro, con un solo operatore economico della durata massima fino al 31/12/2026 per l'esecuzione del *"Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 – anno 2026"*;

- con Determinazione Dirigenziale n. E1531/2026/07 del 02/04/2026 – DETDI/2026/319 del 02/04/2026, è stato disposto l'affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 36/2023, di un Accordo Quadro per il "Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza nell'ambito territoriale della Municipalità 3 - anno 2026". Il valore massimo stimato dell'appalto è pari a € 115.767,33, di cui € 112.395,47 per le prestazioni/servizi ed € 3.371,86 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, oltre IVA e somme a disposizione della Stazione Appaltante. L'affidamento è stato effettuato in favore dell'impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit – C.F./P. IVA 03014021210;

- l'affidamento, basato sul criterio del minor prezzo, è stato effettuato a seguito di una richiesta di offerta economica/indagine di mercato rivolta a quattro operatori economici. L'Accordo Quadro è stato affidato all'impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit – C.F./P. IVA 03014021210, che ha offerto il maggior ribasso, pari al 22,37% sull'Elenco Prezzi di riferimento della procedura, condotta tramite la piattaforma certificata "Appalti & Contratti";

- il contratto dell'Accordo Quadro è stato sottoscritto nella forma della scrittura privata semplice ed è stato registrato in data 16/04/2026 al repertorio n. 10955;

- con Determinazione Dirigenziale n. 1531Y/2026/10 del 23/04/2026 registrata all'indice generale in data 27/04/2026 al n.ro 743 si è provveduto ad approvare e ad affidare, nell'ambito del contratto di accordo quadro, la realizzazione di un primo gruppo di interventi all'impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit – C.F./P. IVA 03014021210, per l'importo complessivo al netto del ribasso offerto del 22,37% pari ad € 70.323,50, comprensivo di € 2.048,21 per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso, oltre IVA ed oneri di smaltimento rifiuti da pagarsi a fattura pari a € 4.289,74 comprensivi di IVA;

- il contratto applicativo, relativo all'affidamento dei suddetti interventi nell'ambito dell'Accordo Quadro, è stato sottoscritto nella forma della scrittura privata semplice ed è stato registrato in data 14/05/2026 al repertorio n. 11071*;*

- con D.G.C. n. 347 del 31/07/2026 (ratificata con D.C.C. n. 138 del 15/09/2026), è stata deliberata, al fine di incrementare la riqualificazione del verde pubblico rientrante nelle opere di compensazione ambientale di indennizzo alla popolazione – intervento di Piazza Cavour, la variazione del Bilancio di previsione 2026/2028, annualità 2026, con decremento, per competenza e cassa, della dotazione del capitolo di spesa n. 127800 art. 3, denominato "DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO", per un importo pari ad € 775,98;

- per quanto sopra riportato, nel suddetto Bilancio di previsione, per l'anno 2026, sono previste risorse disponibili ad impegnare, quale differenza tra lo stanziamento assestato e le risorse già impegnate con Determinazione Dirigenziale n. 1531Y/2026/10 del 23/04/2026 registrata all'indice generale in data 27/04/2026 al n.ro 743, per la manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3, come di seguito dettagliato:

codice di bilancio	cap. art.	denominazione	ANNO 2026
06.01-1.03.02.09.008	127800/3	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO	€ 57.979,43

Rilevato che:

- il valore massimo stimato delle prestazioni/servizi che possono essere affidati con l'accordo quadro è pari all'importo a base di offerta pari ad € 115.767,33, comprensivi di € 3.371,86 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, oltre IVA e somme a disposizione;

- la durata dell'Accordo Quadro, a partire dalla data di sottoscrizione del contratto, è fino al 31 dicembre 2026, ed è subordinata al raggiungimento dell'importo massimo complessivo

previsto pari a € 115.767,33, comprensivi di € 3.371,86, quali oneri di sicurezza non soggetti a ribasso;

- l'Accordo Quadro prevede che gli impegni a favore dell'impresa aggiudicataria siano formalizzati con successivi atti in occasione dell'affidamento dei contratti attuativi il cui importo sarà determinato applicando il ribasso offerto in sede di offerta ai singoli prezzi unitari del contratto applicativo;

- alla luce di quanto sopra, si è deciso di procedere con un secondo gruppo di interventi, al fine di risolvere ulteriori problematiche segnalate relative alle aree a verde di parchi municipali e di altri spazi pubblici di competenza;

- ai sensi dell'art 183 del TUEL, si definisce il seguente cronoprogramma:

	4° trimestre 2026	1° trimestre 2027
Avvio Esecuzione	X	
Termine Esecuzione	X	
Primo Stato di Avanzamento	X	
Autorizzazione fatturazione primo Stato di Avanzamento	X	
Liquidazione primo Stato di Avanzamento	X	
Secondo Stato di Avanzamento (stato finale)	X	X
Autorizzazione fatturazione secondo Stato di Avanzamento	X	X
Liquidazione secondo Stato di Avanzamento	X	X

Visto:

- che per gli interventi in oggetto è stato acquisito il CIG n. BD5360EAF8 derivato dal CIG n. BB1704E419 relativo alla procedura di Accordo Quadro;

- che la quantificazione economica degli interventi individuati, così come riportato nel computo metrico allegato al presente provvedimento ammonta ad un importo al netto del ribasso offerto in sede di offerta del 22,37% pari ad € 45.443,83 di cui € 1.323,65 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, oltre IVA e somme a disposizione secondo il seguente quadro economico:

Secondo gruppo di interventi per l'esecuzione del "Servizio di Manutenzione Ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 – anno 2026" nell'ambito dell'Accordo quadro con un unico operatore economico, ai sensi dell'art. 59, co. 3 del D.Lgs. 36/2023		
Voce	***Descrizione***	***Importo***
Quadro A - Importo servizi		
	Importo servizi a misura da computo metrico al netto dei costi della sicurezza	€ 56.833,93
A.1	Importo servizi a misura al netto del ribasso del 22,37%	€ 44.120,18

A.2	Costi della sicurezza non soggetti a ribasso	€ 1.323,65
	Totale A - Servizi (A.1+A.2)	**€ 45.443,83**
	Quadro B – Somme a Disposizione	
B.1	IVA sui servizi (A.1+A.2) al 22%	€ 9.997,64
B.2	Oneri di smaltimento non soggetti a ribasso (IVA compresa)	€ 1.996,09
B.3	Oneri tecnici – art. 45 D.Lgs. 36/2023	€ 410,92
B.4	Oneri – art. 45 co. 5 D.Lgs. 36/2023	€ 102,73
B.5	IRAP su oneri tecnici	€ 28,22
	Totale B - Somme a disposizione (B.1+B.2+B.3+B.4+B.5)	**€ 12.535,60**
	TOTALE COMPLESSIVO INTERVENTO (A+B)	**€ 57.979,43**

- che la spesa complessiva di € 57.979,43 trova copertura finanziaria da impegnare sul Capitolo di Bilancio 2026:

codice di bilancio	cap. art.	denominazione	ANNO 2026
06.01-1.03.02.09.008	127800/3	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO	€ 57.979,43

Ritenuto di procedere all'approvazione del computo metrico, in uno a relativi elenco prezzi e analisi nuovo prezzo, inerenti il secondo gruppo di interventi individuati nell'ambito dell'Accordo Quadro per il "Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 - anno 2026", affidato all'impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit – C.F./P. IVA 03014021210 con sede legale in Napoli alla Via G. Verdi n. 18, C.A.P. 80133; e procedere ad impegnare la somma di € 57.979,43 sul seguente Capitolo di Bilancio di Previsione 2026/2028 ex art. 174 del D.Lgs. 267/2000 – Esercizio Finanziario 2026:

codice di bilancio	cap. art.	denominazione	ANNO 2026
06.01-1.03.02.09.008	127800/3	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO	€ 57.979,43

Dato atto che in capo all'impresa affidataria dell'accordo quadro sono state effettuate con esito positivo le verifiche dell'art. 94 e 95 del D.Lgs. 36/2023 e che le stesse sono in corso di validità, agli atti del RUP ing. Giuseppe Rosano in servizio presso la Direzione della Municipalità 3.

Rilevato che nell'ambito dell'esecuzione delle prestazioni è necessario procedere allo smaltimento dei materiali di risulta provenienti dalle lavorazioni mediante conferimento a discarica autorizzata e che, il pagamento dei relativi oneri, verrà effettuato in favore della stessa impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit – C.F./P. IVA 03014021210 con sede legale in Napoli alla Via G. Verdi n.18, C.A.P. 80133, previa presentazione della fattura e della documentazione attestante il conferimento in discarica.

Dato atto altresì che:

- l'art. 45 co. 2 del D.Lgs. 36/2023 prevede che “Le stazioni appaltanti e gli enti concedenti destinano risorse finanziarie per le funzioni tecniche svolte dai dipendenti specificate nell’allegato I.10 e per le finalità indicate al comma 5, a valere sugli stanziamenti di cui al comma 1, in misura non superiore al 2 per cento dell'importo dei lavori, dei servizi e delle forniture, posto a base delle procedure di affidamento”;
- con Deliberazione di Giunta Comunale n. 522 del 29 dicembre 2023 è stato approvato il regolamento per l’erogazione degli incentivi per le funzioni tecniche di cui all’art. 45 del D.Lgs. 36/2023;

- pertanto occorre impegnare la somma di € 541,87 per gli incentivi per le funzioni tecniche e relativi oneri contributivi ed IRAP, tenuto conto che l’oggetto dei servizi dell’affidamento rientra tra quelli indicati all’art 12 del richiamato regolamento.

Letti:

- la circolare PG/2012/647856 del 10/08/2012 a firma del Coordinatore del Servizio Autonomo CUAG in virtù della quale i Dirigenti responsabili della spesa, in caso di affidamento diretto, non sono tenuti ad acquisire da parte del CUAG, la preventiva valutazione della procedura adottata;

- l'art. 17 co. 2 del D.Lgs. 36/2023, che stabilisce: *“in caso di affidamento diretto, l'atto di cui al comma 1 individua l'oggetto, l'importo e il contraente, unitamente alle ragioni della sua scelta, ai requisiti di carattere generale e, se necessari, a quelli inerenti alla capacità economico-finanziaria e tecnico-professionale.*”;

- l’art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000 “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali” che prevede che la stipula dei contratti dei comuni sia preceduta da apposita determinazione del responsabile del procedimento che indichi il fine che con il contratto si intende perseguire, l’oggetto, la sua forma, le clausole essenziali, le modalità di scelta del contraente e le ragioni che ne sono alla base.

Visti gli obblighi di pubblicazione e i rispettivi riferimenti normativi contenuti nel P.I.A.O., approvato per il triennio 2026-2028, alla Sezione 2 – VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE – Sezione 2.4: Rischi corruttivi e Trasparenza.

Attestato:

- che l'adozione del presente provvedimento avviene nel rispetto dei requisiti di regolarità e correttezza amministrativa ai sensi dell'art. 147 *bis* comma 1 del D.Lgs. 267/2000 come modificato e integrato da D.L. 174/2012, convertito in Legge 213/2012, e degli artt. 13 comma 1 let. b) e 17 comma 2 lett. a) del Regolamento del Sistema dei Controlli Interni approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 28/02/2013, modificato con successiva delibera consiliare n. 49 del 11/07/2018;

- l'assenza di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della Legge 241/90, degli artt. 6 e 7 del D.P.R. n. 62/2013 e degli artt. 7 e 9 del Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune di Napoli approvato con Deliberazione di G.C. n. 69/2024;

- che il presente atto non contiene dati personali mentre un allegato contiene dati personali trattati in conformità alle condizioni di liceità di cui all'art. 6 del Regolamento UE 2016/679 opportunamente nascosti e oscurati;

D E T E R M I N A

per i motivi espressi in premessa che si intendono integralmente trascritti e confermati in questa parte dispositiva:

- **Approvare** il computo metrico, in uno a relativi elenco prezzi e analisi nuovo prezzo, allegato al presente provvedimento il cui importo dei servizi è pari a € 58.157,58 comprensivi di € 1.323,65 quali oneri della sicurezza non soggetti a ribasso.

- **Approvare** il seguente quadro economico il cui importo servizi, al netto del ribasso offerto del 22,37%, ammonta ad € 45.443,83 di cui € 1.323,65 quali oneri della sicurezza non soggetti a ribasso:

Secondo gruppo di interventi per l'esecuzione del "Servizio di Manutenzione Ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 – anno 2026" nell'ambito dell'Accordo quadro con un unico operatore economico, ai sensi dell'art. 59, co. 3 del D.Lgs. 36/2023		
Voce	***Descrizione***	***Importo***
	Quadro A - Importo servizi	
	Importo servizi a misura da computo metrico al netto dei costi della sicurezza	€ 56.833,93
A.1	Importo servizi a misura al netto del ribasso del 22,37%	€ 44.120,18
A.2	Costi della sicurezza non soggetti a ribasso	€ 1.323,65
	Totale A - Servizi (A.1+A.2)	**€ 45.443,83**
	Quadro B – Somme a Disposizione	
B.1	IVA sui servizi (A.1+A.2) al 22%	€ 9.997,64
B.2	Oneri di smaltimento non soggetti a ribasso (IVA compresa)	€ 1.996,09
B.3	Oneri tecnici – art. 45 D.Lgs. 36/2023	€ 410,92
B.4	Oneri – art. 45 co. 5 D.Lgs. 36/2023	€ 102,73
B.5	IRAP su oneri tecnici	€ 28,22
	Totale B - Somme a disposizione (B.1+B.2+B.3+B.4+B.5)	**€ 12.535,60**
	TOTALE COMPLESSIVO INTERVENTO (A+B)	**€ 57.979,43**

COMUNE DI NAPOLI

- **Affidare** le prestazioni inerenti il secondo gruppo di interventi individuati nell'ambito dell'Accordo quadro per l'esecuzione del "Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 - anno 2026" giusto contratto registrato in data 16/04/2026 al n. 10955, per l'importo di € 45.443,83, comprensivo di oneri per la sicurezza pari ad € 1.323,65, oltre IVA al 22%, per un totale di € 55.441,47. all'impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit – C.F./P. IVA 03014021210 con sede legale in Napoli alla Via G. Verdi n.18, C.A.P. 80133 PEC euphorbiasrl@legalmail.it.

- **Assegnare** all'impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit – C.F./P. IVA 03014021210 con sede legale in Napoli alla Via G. Verdi n.18 PEC euphorbiasrl@legalmail.it, l'importo di € 1.996,09, comprensivi di IVA al 22%, relativamente agli oneri di smaltimento presso discarica autorizzata dei materiali di risulta derivanti dalle lavorazioni, il cui onere sarà corrisposto fino a concorrenza, previa presentazione delle fatture e della documentazione attestante il conferimento in discarica.

- **Impegnare** in favore dell'impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit – C.F./P. IVA 03014021210 con sede legale in Napoli alla Via G. Verdi n. 18 la somma di € 44.120,18 relativa all'esecuzione del secondo gruppo di interventi di manutenzione ordinaria individuati nell'ambito dell'Accordo Quadro per l'esecuzione del "Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 - anno 2026" e di € 1.323,65 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, oltre IVA al 22%, per un totale di **€ 55.441,47** sui capitoli di spesa come riportati negli schemi sottostanti di cui al bilancio pluriennale 2026-2028, Esercizio 2026:

IMPEGNARE la somma di	**€ 45.443,83**
oltre IVA, se dovuta, all'aliquota del	22%
per un totale, IVA compresa, di	**€ 55.441,47**
in favore di	EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit
con sede in	Napoli alla via G. Verdi n. 18
P.IVA	03014021210
ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	Secondo gruppo di interventi nell'ambito dell'Accordo quadro per l'esecuzione del "Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 - anno 2026" - comprensivi di oneri della sicurezza non soggetti a ribasso
capitolo di spesa	127800
articolo	3
capitolo/articolo	127800/3
descrizione capitolo	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO
codice bilancio	06.01-1.03.02.09.008

Esigibilità annualità	**2026**
CIG (DERIVATO)	BD5360EAF8
CUP	B64H26000280004
finanziato da	Fondi a bilancio comunale
eventuali note	

- **IMPEGNARE** in favore dell'impresa EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit – C.F./P. IVA 03014021210 con sede legale in Napoli alla Via G. Verdi n.18, la somma di € 1.996,09 comprensivi di IVA quale oneri di smaltimento rifiuti da pagarsi a fattura (B.2 del Q.E.) sui capitoli di spesa come riportati negli schemi sottostanti di cui al bilancio pluriennale 2026-2028, Esercizio 2026:

IMPEGNARE la somma di	**€ 1.636,14**
oltre IVA, se dovuta, all'aliquota del	22%
per un totale, IVA compresa, di	**€ 1.996,09**
in favore di	EUPHORBIA S.r.l. Società Benefit
con sede in	Napoli alla via G. Verdi n. 18
P.IVA	03014021210
ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	Oneri di smaltimento per secondo gruppo di interventi nell'ambito dell'Accordo quadro per l'esecuzione del "Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 - anno 2026"
capitolo di spesa	127800
articolo	3
capitolo/articolo	127800/3
descrizione capitolo	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO
codice bilancio	06.01-1.03.02.09.008
Esigibilità annualità	**2026**
CIG (DERIVATO)	BD5360EAF8
CUP	B64H26000280004
finanziato da	Fondi a bilancio comunale
eventuali note	

- **IMPEGNARE** in favore di diversi dipendenti, la somma di **€ 410,92**, relativo agli oneri tecnici – art. 45 D.Lgs. 36/2023 (B.3 del Q.E), compreso oneri contributivi, sui capitoli di

spesa come riportati negli schemi sottostanti di cui al bilancio pluriennale 2026-2028, Esercizio 2026:

IMPEGNARE la somma di	**€ 410,92**
oltre IVA, se dovuta, all'aliquota del	
per un totale, IVA compresa, di	
in favore di	Diversi dipendenti
con sede in	
P.IVA	
ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	Oneri tecnici art 45 D.Lgs. 36/2023 compreso oneri contributivi - secondo gruppo di interventi nell'ambito dell'Accordo quadro per l'esecuzione del "Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 - anno 2026"
capitolo di spesa	127800
articolo	3
capitolo/articolo	127800/3
descrizione capitolo	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO
codice bilancio	06.01-1.03.02.09.008
Esigibilità annualità	**2026**
CIG (DERIVATO)	BD5360EAF8
CUP	B64H26000280004
finanziato da	Fondi a bilancio comunale
eventuali note	

- **IMPEGNARE** in favore di diversi dipendenti, la somma di **€ 28,22**, relativo ad IRAP su oneri tecnici – art. 45 D.Lgs. 36/2023 (B.5 del Q.E), al netto degli oneri contributivi, sui capitoli di spesa come riportati negli schemi sottostanti di cui al bilancio pluriennale 2026-2028, Esercizio 2026:

IMPEGNARE la somma di	**€ 28,22**
oltre IVA, se dovuta, all'aliquota del	
per un totale, IVA compresa, di	
in favore di	Diversi dipendenti
con sede in	
P.IVA	
ragione del credito che dà	IRAP su Oneri tecnici art 45 D.Lgs. 36/2023, al netto degli oneri contributivi

luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	- secondo gruppo di interventi nell'ambito dell'Accordo quadro per l'esecuzione del "Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico di competenza ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3 - anno 2026"
capitolo di spesa	127800
articolo	3
capitolo/articolo	127800/3
descrizione capitolo	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO
codice bilancio	06.01-1.03.02.09.008
Esigibilità annualità	**2026**
CIG (DERIVATO)	BD5360EAF8
CUP	B64H26000280004
finanziato da	Fondi a bilancio comunale
eventuali note	

- **PRENOTARE** la somma di € 102,73 quali oneri di cui all'art. 45, comma 5, del D.Lgs. n. 36/2023.

- **Dare atto** dell'accertamento preventivo di cui al comma 8 dell'art. 183 del D.Lgs. 267/2000, così come coordinato con il D.Lgs. 118/2011 ed integrato dal D.Lgs. 126/2014.

- **Dare atto che** la durata per l'esecuzione degli interventi è, a partire dal verbale di avvio delle prestazioni, fino al 31/12/2026.

- **AUTORIZZARE** ai sensi dell'art. 50, comma 6, del D.Lgs. 36/2023, l'esecuzione anticipata delle prestazioni nelle more della stipula del contratto applicativo.

COMUNE DI NAPOLI

- **Confermare** per il presente procedimento l'incarico di Responsabile Unico del Progetto, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 36/2023, all'Istruttore Direttivo ing. Giuseppe Rosano, matr. 56507, assegnato alla Direzione di Municipalità 3 – U. O. Attività Tecniche e Viabilità e che con successivo provvedimento verrà nominato il Direttore dell'Esecuzione, ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs. 36/2023.

- **Dare atto che** saranno osservate le disposizioni di cui al Programma 100, nonché le disposizioni di cui all'art. 94 e 95 del D.Lgs. 36/2023.

- **Dare atto che** si provvederà alla successiva stipula del relativo contratto applicativo, mediante sottoscrizione di scrittura privata semplice ai sensi delle vigenti linee guida per la stipula dei contratti pubblici approvate con Delibera di G.C. n. 610 del 20/12/2024.

- **Dare atto che** il presente provvedimento rientra nella previsione normativa del D.Lgs. n. 33/2013 (art. 37) e del D.Lgs. n. 36/2023 (art. 20), come riportato nella predetta sezione del PIAO e, pertanto, una volta ottenuta la regolarità esecutiva, sarà oggetto di pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente" del Comune di Napoli.

- **Demandare** al Servizio Contratti e Regolarità Amministrativa gli adempimenti scaturenti dal presente provvedimento e la repertoriazione del successivo contratto applicativo.

Si allegano, quali parti integrante del presente atto, i seguenti documenti:
- *01 – Determinazione Dirigenziale n. E1531/2026/07 – DETDI/2026/319 del 02/04/2026;*
- *02 – Contratto Accordo Quadro reg. al n. 10955 in data 16/04/2026;*
- *03 – Computo metrico, con relativi elenco prezzi e analisi nuovo prezzo, del secondo gruppo di interventi;*
- *04 – Durc in corso di validità.*

Signed with NamirialSign

ALESSIA PICCOLO
13/10/2026 20:09:01 UTC+0200

Sottoscritta digitalmente da
La Direttrice di Municipalità 3
dott.ssa Alessia Piccolo

La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n.82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. 82/2005.

Movimenti Contabili:

Tipo Movimento	**Impegno**
Importo	**55.441,47**
A favore di	EUPHORBIA S.R.L. SOCIETA' BENEFIT
Partita Iva / Codice fiscale	
Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	Euphorbia s.r.l. - Si assume impegno di spesa a seguito dell'Accordo quadro per il servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3. Approvazione ed affidamento secondo gruppo di interventi anno
Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	

COMUNE DI NAPOLI

	2026.
Esercizio	2026
Capitolo di spesa	127800/3
Articolo	
Capitolo / Articolo	127800/3 /
Descrizione Capitolo	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO - FINANZIato da imposta di soggiorno
Codice Bilancio	06 01
CUP	B64H26000280004
CIG	**BD5360EAF8**

SI ATTESTA che l'obbligo di cui all'art. 183, comma 8, del d.lgs. n. 267/2000, è assolto avendo il comune adottato un sistema di programmazione dei pagamenti su base trimestrale, distintamente per residui e competenza, e che, rispetto a tale programmazione, il presente impegno ha la seguente scadenza:

Data	**Importo**	**Note**
31/12/2026	55.441,47	

Tipo Movimento	**Impegno**
Importo	**1.996,09**
A favore di	EUPHORBIA S.R.L. SOCIETA' BENEFIT
Partita Iva / Codice fiscale	
Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	Euphorbia s.r.l. - Si assume impegno di spesa per oneri di smaltimento a seguito dell'Accordo quadro per il servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3. Approvazione ed affidamento secondo gruppo di interventi anno 2026.
Esercizio	2026
Capitolo di spesa	127800/3
Articolo	
Capitolo / Articolo	127800/3 /
Descrizione Capitolo	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO - FINANZIato da imposta di soggiorno
Codice Bilancio	06 01
CUP	B64H26000280004
CIG	**BD5360EAF8**

SI ATTESTA che l'obbligo di cui all'art. 183, comma 8, del d.lgs. n. 267/2000, è assolto avendo il comune adottato un sistema di programmazione dei pagamenti su base trimestrale, distintamente per residui e competenza, e che, rispetto a tale programmazione, il presente impegno ha la seguente scadenza:

Data	**Importo**	**Note**
31/12/2026	1.996,09	

Tipo Movimento	**Impegno**
Importo	**410,92**
A favore di	
Partita Iva / Codice fiscale	
Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	Oneri Tecnici art. 45 co. 3 D.Lgs 36/2023 - Si assume impegno di spesa a seguito dell'Accordo quadro per il servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3. Approvazione ed affidamento secondo gruppo di interventi anno 2026.
Esercizio	2026
Capitolo di spesa	127800/3
Articolo	

Capitolo / Articolo	127800/3 /
Descrizione Capitolo	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO - FINANZIato da imposta di soggiorno
Codice Bilancio	06 01
CUP	B64H26000280004
CIG	**BD5360EAF8**

SI ATTESTA che l'obbligo di cui all'art. 183, comma 8, del d.lgs. n. 267/2000, è assolto avendo il comune adottato un sistema di programmazione dei pagamenti su base trimestrale, distintamente per residui e competenza, e che, rispetto a tale programmazione, il presente impegno ha la seguente scadenza:

Data	Importo	Note
31/12/2026	410,92	

Tipo Movimento	**Impegno**
Importo	**28,22**
A favore di	
Partita Iva / Codice fiscale	
Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	IRAP su Oneri Tecnici art. 45 co. 3 D.Lgs 36/2023 - Si assume impegno di spesa a seguito dell'Accordo quadro per il servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3. Approvazione ed affidamento secondo gruppo di interventi anno 2026.
Esercizio	2026
Capitolo di spesa	127800/3
Articolo	
Capitolo / Articolo	127800/3 /
Descrizione Capitolo	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO - FINANZIato da imposta di soggiorno
Codice Bilancio	06 01
CUP	B64H26000280004
CIG	**BD5360EAF8**

SI ATTESTA che l'obbligo di cui all'art. 183, comma 8, del d.lgs. n. 267/2000, è assolto avendo il comune adottato un sistema di programmazione dei pagamenti su base trimestrale, distintamente per residui e competenza, e che, rispetto a tale programmazione, il presente impegno ha la seguente scadenza:

Data	Importo	Note
31/12/2026	28,22	

Tipo Movimento	**Impegno**
Importo	**102,73**
A favore di	
Partita Iva / Codice fiscale	
Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore Ragione del credito che dà luogo all'obbligazione attiva a favore del fornitore	Oneri art.45 co. 5 D.Lgs 36/2023 - Si prenota impegno di spesa a seguito dell'Accordo quadro per il servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico ricadente nell'ambito territoriale della Municipalità 3. Approvazione ed affidamento secondo gruppo di interventi anno 2026.
Esercizio	2026
Capitolo di spesa	127800/3
Articolo	
Capitolo / Articolo	127800/3 /
Descrizione Capitolo	DIREZIONE III MUNICIPALITA - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AREE GIOCHI - VERDE PUBBLICO - FINANZIato da imposta di soggiorno

COMUNE DI NAPOLI

Codice Bilancio	06 01	
CUP	B64H26000280004	
CIG	**BD5360EAF8**	
SI ATTESTA che l'obbligo di cui all'art. 183, comma 8, del d.lgs. n. 267/2000, è assolto avendo il comune adottato un sistema di programmazione dei pagamenti su base trimestrale, distintamente per residui e competenza, e che, rispetto a tale programmazione, il presente impegno ha la seguente scadenza:		
Data	**Importo**	**Note**
31/12/2026	102,73	

Il documento non contiene dati personali

ALLEGATI

- **Determinazione Dirigenziale n. E1531_2026_07** (impronta: **4D314D5C4FF4647060939AAA99823CA9EE1607831B415168142D847E123E016C**)
- **Contratto Accordo Quadro reg. al n. 10955** (impronta: **15B0CE06FC2DEFC11B02453D032D36F69319EF014514FA26E9E304200044A4A5**)
- **Contratto Accordo Quadro reg. al n. 10955 (omissis)** (impronta: **BEF9EE5B030D73FF5B18237EB32CB8CC8A8153A5A68766C5F82D0C22E742C019**)
- **Computo metrico del secondo intervento** (impronta: **2B23933ED4FB3746421E167B70D9D8112DA241BD9409757E6C6CDACDD07CEF32**)
- **Durc in corso di validità** (impronta: **5F40CF8D9224E5C1BBA9B886BEECC5E80A47FBEA810A330E744B355F2B1668BD**)

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.lgs. 82/2005.