



# COMUNE DI CARDEDU

## Provincia di Nuoro

Registro Generale n. 487 del 14/09/2022  
 Registro di Settore n. 216 del 13/09/2022  
 Unità Operativa Tecnica

**Oggetto:** Lavori di “Ricostruzione e ripristino delle opere danneggiate dalle mareggiate in Località Museddu”.  
 Rideterminazione dell'importo del 1° S.A.L. ai sensi dell' art. 26 del D.L. 50/2022 – liquidazione  
 certificato straordinario n.1 all'impresa AGECO srl. CUP H47H19002000002 CIG 8734094261

### IL RESPONSABILE DELLA UNITÀ OPERATIVA

**PREMESSO** che con determinazione del Responsabile del servizio tecnico n. 235 R.G. del 04.06.2021 si procedeva ad aggiudicare definitivamente i lavori in oggetto alla ditta AGECO srl con sede a Sassari in Viale Adua n. 4, P.IVA: 02193690902 per la somma complessiva di € 230.238,89 di cui 180.720,40 € per lavori, 8.000,00 € per oneri per la sicurezza, 41.518,49 per IVA al 22%;

**PRESO ATTO** del contratto d'appalto rep. 24/2021 stipulato in data 06.09.2021 e registrato in data 08.09.2021;

**ATTESO** che in data 22.09.2021 si è proceduto alla consegna dei lavori e che questi sono attualmente in corso;

**VISTO** il decreto legge 17 maggio 2022, n.50 pubblicato sulla Gazzetta ufficiale n. 114 del 17 maggio 2022 ed entrato in vigore il 18 maggio 2022 che nel percorso di definizione delle misure normative necessarie a fronteggiare l'anomalo incremento dei prezzi ha interessato tutti i contratti pubblici di lavori, e in particolare l'art.26 che prevede in caso di SAL già adottato o con certificato di pagamento già emesso, relativamente anche alle lavorazioni effettuate tra il 01/01/2022 e il 18/05/2022 (data di entrata in vigore del d.L. 50/2022), viene emesso un certificato di pagamento straordinario con la determinazione, dell'acconto del corrispettivo di appalto relativo alle lavorazioni effettuate e contabilizzate a far data dal 01/01/2022, applicando i prezzi aggiornati;

**VISTO** il ricalcolo delle lavorazioni effettuate al primo SAL, applicando il nuovo prezzario regionale 2022, approvato dalla RAS, dal quale si evince che con la rideterminazione della contabilità ai sensi del art 26 comma 1 II periodo, risulta un maggiore importo di € 8.847,32 oltre l'IVA di legge;

**DATO ATTO** che con l'applicazione del ribasso del 32,06%, offerto in sede di gara l'importo maggiorato viene rimodulato in € 6.010,87 Iva esclusa;

**CONSIDERATO** che la Stazione Appaltate è tenuta a riconoscere tali maggiori importi nella misura del 90% e pertanto fino ad € 5.409,78 oltre Iva di legge;

**CONSIDERATO** che il pagamento degli importi indicati nei SAL è effettuato con le risorse delle stazioni appaltanti, nella misura del 50% delle risorse accantonate per imprevisti nel quadro economico di ogni intervento. La stazione appaltante potrà altresì impiegare le ulteriori somme derivanti da ribassi d'asta o che sono residuali rispetto ad altri interventi condotti e già ultimati, per i quali sia stato eseguito già il collaudo e siano stati rilasciati i prescritti certificati di regolare esecuzione, purché nei limiti di spesa autorizzata. Qualora tali somme non siano disponibili, il comma 4 dell'art. 26 del decreto prevede la possibilità di accedere ad alcuni Fondi già istituiti dal legislatore;

**RICHIAMATA** la propria determinazione Registro Generale n. 453 del 01.09.2022 con la quale sono stati approvati gli atti relativi alla rideterminazione del maggiore importo derivante dall'applicazione del prezzario 2022 della RAS,

ai sensi dell'art.26 del D.L. 50/2022, relativi al ricalcolo delle lavorazioni effettuate fino al primo SAL e si è proceduto ad assumere il relativo impegno di spesa;

**VISTA** la fattura elettronica n. 24/2022 del 01.08.2022 presentata dalla ditta AGEKO Srl, assunta al prot. n. 4212 in data 08.09.2022, di importo pari a € 3.759,80 oltre IVA di Legge al 22% per complessivi € 4.586,96;

**RITENUTO** che sussistano le condizioni per poter provvedere alla liquidazione della fattura di cui sopra relativa al maggiore importo del 1° SAL derivante dall'applicazione dell' art. 26 del D.L. 50/2022 in favore delle ditta AGEKO srl con sede a Sassari in Viale Adua n. 4, P.IVA: 02193690902;

**ATTESO** che è stato ottenuto a termini di legge il DURC relativo all'impresa affidataria Ditta AGEKO srl prot. INAIL\_33549254, Scadenza validità 18.10.2022;

**EVIDENZIATO** che alla somma complessiva di € 4.586,96 si farà fronte mediante imputazione sul piano dei conti U. 2.02.01.09.012 Missione 07 Programma 01 cap. 20070 del corrente esercizio finanziario 2022 a valere sull'impegno 217/2022 sub2;

**VISTI:**

- il D. Lgs 18/08/2000 n. 267 “Testo Unico delle leggi sull’ordinamento delle Autonomie Locali” e in particolare l’art. 184 del medesimo;
- lo Statuto dell’Ente;
- il vigente Regolamento Comunale di Contabilità;
- il D. Lgs 50/2016 e ss.mm.ii;
- il D.P.R. 207/2010 per quanto ancora in vigore;
- la Delibera di C.C. n. 48 del 23.12.2021 relativa all’approvazione del D.U.P.;
- la Delibera di C.C. n. 49 del 23.12.2021 relativa all’approvazione del bilancio di previsione finanziario 2022 - 2024;
- Il Decreto del Sindaco n. 6 del 10.06.2022 di attribuzione della Responsabilità dell’Unità Operativa Tecnica;

Tutto ciò premesso e considerato,

**DETERMINA**

*in considerazione delle premesse, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto e si intendono qui richiamate,*

**DI DISPORRE** la liquidazione della fattura elettronica n.24/2022 in favore della ditta appaltatrice come appresso:

fattura n. 24\_22 del 01.08.2022  
importo € 4.586,96 compreso IVA  
corrispettivo € 3.759,80 soggetto ad accreditamento diretto, secondo IBAN indicato in fattura;  
IVA € 827,16 ai sensi dell’Art.17 – ter del D.P.R. 633/72 trattenuto dal Comune e riversato direttamente dall’ente all’erario secondo le modalità e i tempi previsti dalla norma  
Creditore: ditta AGEKO srl  
Indirizzo: Viale Adua n. 4 Sassari  
P. IVA: 02193690902  
N. CIG 8734094261

**DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 4.586,96 trova copertura mediante imputazione sul cap. 20070 in conto competenza nel seguente modo:

Importo	Missione	Programma	Titolo/Livello	Capitolo	Conto	Impegno	Sub
4.586,96 €	07	01	2.02.01.09.012	20070	Competenza	217/2022	2

**DI DARE ATTO** che il presente atto è stato sottoposto al controllo di regolarità amministrativa ai sensi dell’art. 147 bis – TUEL e che con la sottoscrizione si rilascia parere di regolarità tecnica favorevole;

**DI DARE ATTO** che il programma dei conseguenti pagamenti è compatibile con il relativo stanziamento e con le regole di finanza pubblica;

**DI PUBBLICARE** il presente atto nell’Albo pretorio online;

**DI TRASMETTERE** copia del presente atto al servizio finanziario per l’apposizione del visto di regolarità contabile

attestante la copertura finanziaria.

**Il Responsabile della Unità Operativa**  
Ing. Michela Muggianu

**FIRMA DEL RESPONSABILE DELLA UNITÀ OPERATIVA**

VISTA la proposta di determinazione di cui all'oggetto, il Responsabile della Unità Operativa Tecnica, ai sensi dell'art. 49 T.U.E.L. n. 267/2000, esprime parere **Favorevole**

Cardedu, 13/09/2022

**Il Responsabile della Unità Operativa**  
Ing. Michela Muggianu

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA**

Il Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art.151, comma 4 del D.lgs. n. 267/2000, esprime parere **Favorevole** sulla regolarità contabile della presente determinazione, nonché la copertura finanziaria della spesa.

Cardedu, 14/09/2022

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**  
f.to Dott. Antonio Piras

**ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

Il Responsabile del Servizio, visti gli atti d'ufficio

**ATTESTA**

che la presente determinazione, in applicazione del D.lgs. 267/2000, viene affissa all'Albo Pretorio comunale il giorno **14/09/2022** per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1).

Cardedu, 14/09/2022

**Il Responsabile del Servizio**  
Ing. Michela Muggianu

**ATTESTAZIONE DI COPIA CONFORME**

È copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

**Il Responsabile del Servizio**  
Ing. Michela Muggianu