



COMUNE DI CARDEDU

Provincia di Nuoro

Registro Generale n. 486 del 14/09/2022
 Registro di Settore n. 215 del 13/09/2022
 Unità Operativa Tecnica

Oggetto: Lavori di “Ricostruzione e ripristino delle opere danneggiate dalle mareggiate in Località Museddu”.
 Approvazione atti contabili relativi al 2° Stato Avanzamento Lavori e liquidazione impresa. CUP
 H47H19002000002 CIG 8734094261

IL RESPONSABILE DELLA UNITÀ OPERATIVA

PREMESSO che, nei mesi di gennaio e aprile 2019, il lungomare di Cardedu (loc. Museddu) è stato interessato da eventi calamitosi che hanno arrecato ingenti danni alla viabilità e alla scogliera;

VISTE:

- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 22/60 del 20.06.2019 con oggetto: “Spese per opere di prevenzione, relative a materie già di competenza dello Stato, per alluvioni, frane, mareggiate, esplosioni ed eruzioni vulcaniche, qualificabili come calamità naturali di estensione ed entità particolarmente gravi e per interventi urgenti di ripristino di opere pubbliche danneggiate conseguenti ai medesimi eventi o a seguito di eccezionali avversità atmosferiche. Missione 09 - Programma 01 – Titolo 2 - Capitolo SC04.0367 - Esercizio 2019”;
- la Determinazione della Direzione Generale dei Lavori Pubblici - Servizio opere idriche e idrogeologiche, n.2069 protocollo n. 33542 del 25.10.2019 con oggetto “Spese per opere di prevenzione, relative a materie già di competenza dello Stato qualificabili come calamità naturali. Ricostruzione e ripristino delle opere danneggiate dalle mareggiate in località Museddu. Soggetto attuatore: Comune di Cardedu. Importo Finanziamento: € 400.000,00 - Determina di liquidazione quota 2019 - CAP. SC04.0367”;
- la Determinazione del Servizio Tecnico n. 206 del 04.11.2019 relativa all’accertamento di entrata del contributo “Spese per opere di prevenzione, relative a materie già di competenza dello Stato qualificabili come calamità naturali. Ricostruzione e ripristino delle opere danneggiate dalle mareggiate in località Museddu”;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 14 del 26.02.2020 avente ad oggetto “Note di indirizzo - Ricostruzione e ripristino delle opere danneggiate dalle mareggiate in Località Museddu”, con la quale si dettavano le linee di indirizzo e si dava mandato al Responsabile del Servizio Tecnico di avviare l’iter procedurale delle varie fasi per la realizzazione dei lavori in oggetto;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 71 del 10.11.2020, con la quale si è approvato il Documento Preliminare alla Progettazione per Ricostruzione e ripristino delle opere danneggiate dalle mareggiate in località Museddu, per un importo complessivo di € 400.000,00, nel quale sono contenuti i riferimenti tecnici, giuridici, nonché la descrizione dei contenuti e degli obiettivi da perseguire;

RICHIAMATE:

- la Determinazione del Servizio Tecnico n. 169 del 16.11.2020 con la quale si affidava l’incarico professionale all’Ing. Ivan Peddio con sede a Desulo, P. IVA 01278510910, per i servizi inerenti l’esecuzione della

progettazione definitiva, esecutiva, direzione lavori e coordinamento sicurezza dei lavori di “Ricostruzione e ripristino delle opere danneggiate dalle mareggiate in Località Museddu” per l’importo di € 34.202,18 oltre IVA e cassa previdenziale e pertanto per complessivi € 43.395,73;

- la deliberazione della Giunta comunale n. 16 del 18.03.2021 con la quale veniva approvato il progetto definitivo dell’intervento di che trattasi;

VISTE:

- la determinazione del Responsabile del servizio tecnico n.170 R.G. del 28.04.2021 con la quale si procedeva ad approvare il progetto esecutivo redatto dal professionista incaricato per un importo complessivo dell’intervento pari a € 400.000,00;
- la determinazione del Responsabile del servizio tecnico n. 235 R.G. del 04.06.2021 con la quale 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;

EVIDENZIATO che con Determinazione n. 537 (R.G.) del 18.11.2021 è stata liquidata all’impresa esecutrice Ditta AGECO Srl l’anticipazione contrattuale nella misura del 30%, per complessivi € 69.071,67 (IVA compresa);

RICHIAMATA la propria determinazione Registro Generale n. 244 del 10/05/2022 con la quale sono stati approvati gli atti contabili relativi al 1° SAL e si è proceduto alla relativa liquidazione;

VISTA la documentazione relativa al secondo SAL, predisposta dal Direttore dei Lavori, Ing. Ivan Peddio, firmata per accettazione dall’impresa esecutrice, trasmessa via pec in data 29.07.2022 e assunta al prot. n. 3816 del 09.08.2022, costituita dai seguenti documenti:

- 01 - SAL n. 2;
- 02 - Libretto delle misure n. 2;
- 03 - Certificato di pagamento n. 2;
- 04 - Registro di contabilità n. 2;
- 05 - Sommario del registro di contabilità n. 2;
- 06 - Tavola dei disegni contabili al 2° SAL;
- 07 - Giornale dei lavori al 2° SAL;

VISTO il certificato di pagamento n. 2 predisposto dal RUP che, tenendo conto della ritenuta dello 0,5% per infortuni, del recupero dell’anticipazione già erogata e degli importi dei certificati precedenti porta l’importo del 2° SAL, al netto delle detrazioni a complessivi € 53.838,25, compresi gli oneri di sicurezza, oltre IVA al 22% dovuta per legge pari a € 11.844,42 per complessivi € 65.682,67;

VISTA la fattura elettronica n. 23/2022 del 01.08.2022 presentata dalla ditta AGECO Srl, assunta al prot. n. 3704 in data 01.08.2022, di importo pari a € 53.838,25 oltre IVA di Legge al 22% per complessivi € 65.682,67;

RITENUTO che sussistano le condizioni per poter provvedere alla liquidazione di quanto dovuto per il secondo stato di avanzamento dei lavori di “**Ricostruzione e ripristino delle opere danneggiate dalle mareggiate in Località Museddu**”, in favore delle ditta AGECO srl con sede a Sassari in Viale Adua n. 4, P.IVA: 02193690902;

RICHIAMATE le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall’articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell’IVA, devono versare direttamente l’imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministro dell’Economia e delle finanze, del 23.01.2015, nel quale viene precisato che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica alle operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015;

CONSIDERATO che la fattura di che trattasi rientra tra quelle soggette alle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti, pertanto si procederà con la liquidazione in favore della Ditta AGECO srl dell’importo imponibile della fattura, mentre la somma relativa all’I.V.A. verrà versata secondo le modalità e i termini fissati dal decreto sopra richiamato;

CONSIDERATO inoltre che ai fini della liquidazione delle spettanze è stato ottenuto a termini di legge il DURC relativo all’impresa affidataria Ditta AGECO srl prot. certificato Durc_INAIL_33549254, Scadenza validità 18.10.2022;

EVIDENZIATO che alla somma complessiva di € 65.682,67 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 216/2022;

DATO ATTO che il Responsabile Unico del Procedimento è l'Ing. Michela Muggianu;

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 APPROVARE gli atti di contabilità in premessa, riferiti al 2° SAL dei Lavori di "**Ricostruzione e ripristino delle opere danneggiate dalle mareggiate in Località Museddu**", costituenti parte integrante della presente determinazione, e custoditi agli atti del procedimento;

DI DISPORRE la liquidazione del 2° SAL, come rilevabile dal certificato di pagamento n. 2 in favore della ditta appaltatrice come appresso:

fattura n. 23_22 del 01.08.2022
importo € 65.682,67 compreso IVA
corrispettivo € 53.838,25 soggetto ad accreditamento diretto, secondo IBAN indicato in fattura;
IVA € 11.844,42 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 € **65.682,67** trova copertura mediante imputazione sul cap. 20070 in conto competenza nel seguente modo:

Importo	Missione	Programma	Titolo/Livello	Capitolo	Conto	Impegno
65.682,67 €	07	01	2.02.01.09.012	20070	Competenza	216/2022

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