



# CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE NUORO

## DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DELL' AREA TECNICA N° 149

**OGGETTO:** LAVORI DI COSTRUZIONE DELLA DIGA DI CUMBIDANOVU SUL FIUME CEDRINO: IMPEGNO DI SPESA, LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO A FAVORE DEL COLLAUDATORE ING. PIERO DAU.

Il giorno 22/07/2022, il sottoscritto Ing. Sebastiano Bussalai in qualità di Dirigente dell' AREA TECNICA dell'intestato Consorzio;

VISTA la L.R. n. 6/2008 e s.m. e i. (Legge quadro in materia di Consorzi di bonifica);

VISTO l'art. 27 del vigente Statuto consortile, che individua le funzioni del Dirigente di area consortile;

PREMESSO che:

- con Determinazione Presidenziale n. 354 in data 05.11.2003 questo Consorzio, in qualità di Ente Delegato, aveva indetto la pubblica gara per l'affidamento dei "Lavori di costruzione della diga di Cumbidanovu sull'alto Cedrino per l'irrigazione dell'agro di Orgosolo, Oliena, Nuoro, Dorgali, Orune e Lula", finanziati dalla Regione Autonoma della Sardegna;
- con Determinazione n. 506 del 11.06.2004, poi rettificata con Determinazione n. 10995/637 del 20.03.2009, il Servizio competente dell'Assessorato Regionale dei Lavori Pubblici ha nominato la Commissione di collaudo tecnico-amministrativo in corso d'opera dei summenzionati lavori, costituita dagli ingg. P.Dau e A.Manca;

DATO ATTO che:

- i lavori, inizialmente appaltati all'Impresa IRA Costruzioni Generali S.r.L. sono stati poi affidati - a seguito della risoluzione di contratto in danno disposta, nei suoi confronti, dal Consorzio - al Raggruppamento Temporaneo di Imprese (R.T.I.) costituito tra la Società Grassetto Lavori S.p.A. (poi ITINERA S.p.A.) capogruppo mandataria e la Società Consorzio fra Cooperative di Produzione e Lavoro, mandante, giusto contratto di appalto Rep. n. 11863 in data 27.09.2006;
- detti lavori, consegnati in data 15 febbraio 2007, sono stati caratterizzati da problematiche di varia natura ed entità e non sono stati portati a termine dall'R.T.I. affidatario, nei confronti del quale il Consorzio - con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 in data 18.01.2019 - ha poi disposto la risoluzione, in danno, del relativo contratto di appalto;
- la citata risoluzione contrattuale ha dato luogo ad un complesso contenzioso civile, tutt'ora in essere presso il Tribunale delle Imprese di Cagliari;
- in data 11.10.2021 si è svolta, in cantiere, la visita finale di collaudo tecnico amministrativo in corso d'opera dei lavori in oggetto da parte dei tecnici incaricati, le cui risultanze sono state approvate dal Consorzio con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 99 del 19.10.2021;

VISTA la determinazione del Dirigente dell'Area Tecnica 230 del 23.12.2021, con la quale si era disposta la liquidazione a saldo, a favore dell'ing. P. Dau, delle prestazioni dallo stesso svolte per il collaudo in corso d'opera e finale dei lavori summenzionati, quantificate nella notula datata 07.12.2021;

CONSIDERATO che detta liquidazione a favore del collaudatore ing. Dau, disposta con la richiamata determinazione n.230/2021, non è andata a buon fine e che lo stesso Professionista ha ritrasmesso la notula in data 05.06.2022, acquisita al protocollo consortile al n. 2874 del 06.06.2022, precisando, con successiva pec del 10.06.2022 prot. 3028, che tale notula di pagamento era da intendersi sostitutiva, a tutti gli effetti, di quella erroneamente inviata al Consorzio in data 07.12.2021;

RICHIAMATA la determinazione n. 145 del 21.07.2022, con la quale si è proceduto a revocare la determinazione n. 230 del 23.12.2021 e gli atti conseguenti;

VISTA la citata notula del 05.06.2022, opportunamente vistata dal Responsabile del Unico del Procedimento per attestarne la regolarità e congruità;

DATO ATTO che:

- le trattenute INPS e IRPEF, rispettivamente di € 16.589,62 ed € 21.737,02. eseguite con la liquidazione operata con la determinazione n. 230/2021, hanno generato dei crediti nei confronti dell'Istituto di Previdenza e dell'Erario di pari importo;
- rispetto alla notula trasmessa in data dicembre 2021, si registra una maggior importo per INPS per € 1.200,00, di cui € 800,00 a carico Ente ed una maggiore IRPEF di € 24.997,56;

VERIFICATO, in applicazione dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973, attraverso il servizio "Verifica inadempimenti", messo a disposizione dall'Agenzia delle Entrate, che il suddetto professionista non risulta inadempiente all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento per un ammontare complessivo pari a €. 5.000,00;

VISTO il Bilancio di Previsione per l'anno 2022, approvato dal Consiglio dei Delegati dell'Ente con Deliberazione n. 15 del 26.11.2021, resa esecutiva con provvedimento dell'Organo Regionale di controllo n. 23902 del 16.12.2021;

VISTE:

- la Deliberazione del Consiglio dei Delegati n. 4 del 29.06.2022, con la quale è stato approvato il rendiconto dell'esercizio 2021;

- la Variazione n. 2 al Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2022, approvata dal Consiglio dei Delegati dell'Ente n. 5 del 29.06.2022, ed esecutiva con provvedimento dell'Assessorato Regionale dell'Agricoltura e RAP n. 14220 del 11.07.2022;

RICHIAMATI:

- l'impegno di spesa n. 1365/2021 - capitolo n. 851000 (upb 20) del Bilancio di Previsione esercizio 2022, conto residui, pari ad € 78.653,25, relativo alla restituzione delle somme da parte del Tesoriere con la motivazione "pagamento non andato a buon fine";

- l'impegno di spesa n. 1714/2011 - capitolo 801001 (upb 21) Bilancio di Previsione esercizio 2022, conto residui;

ACQUISITA dall'ufficio ragioneria consortile l'attestazione della copertura finanziaria a valere sul capitolo di spesa n. 801001 ed il relativo capitolo di entrata n. 75001, competenza 2022 per l'importo di € 78.653,25 (UPB n. 21), del Bilancio di previsione esercizio 2022;

RITENUTO di provvedere in merito;

#### **D E T E R M I N A**

1) di liquidare e pagare, a favore dell'ing. Piero Dau, la notula del 05.06.2022, acquisita al Protocollo consortile al n. 2874 in data 06.06.2022 relativa alle prestazioni rese per il collaudo in corso d'opera e finale de lavori di costruzione della Diga di Cumbidanovu, di importo complessivo lordo di € 108.685,08, di cui € 46.734,58 per ritenuta IRPEF al 43% ed € 8.694,81 quale quota 1/3 di INPS 24%; oltre i restanti 2/3 INPS a carico dell'Ente per € 17.389,61; **Netto a pagare € 53.225,69;**

2) di dare atto che la suddetta spesa graverà sul capitolo n. 801001, competenza 2022, per € 78.653,25 (UPB n. 21), del Bilancio di previsione dell'esercizio 2022, per il quale si autorizza l'impegno di spesa, e sull'impegno n. 1714/2011 - capitolo 801001 (upb 21) Bilancio di Previsione esercizio 2022, conto residui, per la maggiore quota INPS a carico Ente pari ad € 800,00;

3) di autorizzare l'accertamento di € 78.653,25 sul capitolo di entrata n. 75001 (upb 21) del Bilancio di previsione esercizio 2022, disponendo la regolarizzazione contabile sull'impegno n. 1365/2021 - cap. 851000 (upb 20) del Bilancio di Previsione esercizio 2022, conto residui;

4) di dare atto che le quote INPS ed ERARIO, già versate, rispettivamente, per € 24.884,42 ed € 21.737,02, verranno integrate con i maggiori importi pari ad € 1.200,00 per l'INPS ed € 24.997,56 per l'IRPEF;

5) di trasmettere la presente determinazione all'Ufficio ragioneria dell'Ente per gli adempimenti di competenza;

6) di pubblicare la presente determinazione all'Albo consortile ai sensi dell'art. 29, comma 1, dello Statuto consortile e di adempiere agli obblighi pubblicazione e trasparenza di cui al d.lgs. n. 33/2013 e s.m. e i..

**IL DIRIGENTE DELL'AREA TECNICA**

Ing. Sebastiano Bussalai

Si certifica che la presente determinazione e' pubblicata all'Albo dell'Ufficio Consortile per  
quindici giorni consecutivi a partire dal 22/07/2022.

La Funzionaria delegata  
f.to Dott. ssa Santina Sini

*E' copia conforme all'originale  
contenuta su n.      facciate di n.      fogli      .  
Data 22/07/2022*

La Funzionaria delegata  
Dott. ssa Santina Sini