



CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE NUORO

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DELL' AREA TECNICA N° 135

OGGETTO: LAVORI RIDUZIONE RISCHIO RESIDUO VERSANTE COMPRESO TRA CIRCONVALLAZIONE E VIA DEFFENU - PNRR M2C452.1B, ID_06-19, CUP E98H21000230006, CIG B2292F9F61: CERTIFICATO DI PAGAMENTO N. 4 ATI GEOAMBIENTE ITALIA DI DONEDDU ALESSIO ARTURO SAS.

Il giorno 06/07/2026, il sottoscritto Ing. Sebastiano Bussalai in qualità di Dirigente dell' AREA TECNICA dell'intestato Consorzio;

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

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

VISTO il vigente Piano di Organizzazione Variabile consortile (P.O.V.) ed i relativi allegati (Organigramma e Dotazione Organica), approvati con deliberazione Consiglio dei Delegati n.10 del 20.12.2024, resa esecutiva dall'Organo di controllo regionale con provvedimento n.1258 del 21.01.2025;

RICHIAMATA la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Ente n.75 del 27.08.2024, con la quale sono affidate all'ing. Sebastiano Bussalai, Direttore Generale dell'Ente, anche le funzioni ad interim di dirigente dell'Area Tecnica;

VISTO il Sistema di Gestione per la Qualità Consortile UNI EN ISO 9001:2015 (settore IAF di accreditamento 34, 35, 36), Certificato n. 3490. Rev. 01 R0 rilasciato dall'Istituto Giordano in data 21/12/2023;

VISTO il d.lgs. n.36/2023 e ss.mm.ii.;

VISTO l'art. 3 della Legge n. 136/2010 e s.m. e i., che detta norme in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

VISTO il Decreto del Capo Dipartimento della Protezione Civile Rep. 1845 del 09 maggio 2024 di rettifica dei precedenti nn. 3403 e 1419 con il quale viene modificato il Soggetto Attuatore per l'intervento ID 6-19 CUP E98H21000230006 individuandolo nel Consorzio di Bonifica della Sardegna Centrale;

VISTO l' "Accordo di concessione di finanziamento tra la Regione Autonoma della Sardegna - Direzione Generale della Protezione Civile e il Consorzio di Bonifica della Sardegna Centrale di Nuoro" nell'ambito del PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) – MISSIONE 2 COMPONENTE 4 SUB-INVESTIMENTO 2.1b, siglata digitalmente fra le parti in data 30.05.2024;

VISTA la Determinazione a contrarre del dirigente dell'area tecnica consortile n. 56 del 29.06.2024 con la quale è stata avviata la procedura di gara per l'affidamento dei lavori finalizzati all'attuazione dell'intervento in oggetto, per l'importo complessivo stimato, ai sensi dell'art.14, comma 4, del d.lgs. n.36/2023, pari a € 522.036,62, oltre ad IVA di legge - mediante procedura negoziata, senza bando, previa consultazione di n. 5 operatori economici;

VISTA la determinazione del dirigente dell'area tecnica consortile n. 83 del 25.07.2024, con la quale, a seguito dell'esperimento di apposita procedura di affidamento, i lavori di che trattasi sono stati affidati all'ATI costituita tra Geoambiente Italia di Doneddu Alessio Arturo & c S.a.S.(mandataria), TECNOPALI APUANA S.R.L. (mandante) e GESUINO MONNI S.R.L. (mandante), in avvalimento con PEDDIO SEBASTIANO COSTRUZIONI S.R.L, per l'importo netto contrattuale di € 435.707,01 € (compresi oneri per la sicurezza e costi della manodopera), al netto dell'IVA di legge pari al 22%, come di seguito indicato:

- importo lavori ribassato di € 345.318,42 (ribasso applicato del 20,000 %);
- costi della manodopera non soggetti a ribasso di € 78.683,68;
- oneri della sicurezza non soggetti a ribasso di € 11.704,91;
- IVA del 22% pari a € 95.855,54;
- per un importo totale di contratto pari a € 531.562,56, IVA compresa.

VISTO il contratto d'appalto dei lavori in oggetto, Repertorio n. 8419 Raccolta n. 6764 – registrato a Nuoro il 31/10/2024 n. 3733, Serie 1T;

DATO ATTO che:

- in data 27.08.2024, come da verbale redatto dal Direttore dei Lavori, è effettuata la consegna dei lavori di che trattasi in via di urgenza, sotto le riserve di legge;
- i lavori sono stati ultimati in data 29.09.2025, come risulta dal Verbale redatto dal Direttore dei lavori e sottoscritto dall'impresa in data 10.10.2025;

VISTA la determina del dirigente dell'area tecnica consortile n. 184 del 18/12/2024 con la quale è liquidato il 1° Stato Avanzamento Lavori (SAL) emesso in data 28.11.2024, sottoscritto dalla DL in pari data e acquisito al protocollo del CBSC n. 6775 in data 29.12.2024, per un importo complessivo di lavori eseguiti a tutto il 28.11.2024, al netto del ribasso offerto, pari ad € 138.805,78 (al lordo delle ritenute e detrazioni);

VISTA la determina del dirigente dell'area tecnica consortile n. 55 del 17/04/2025 con la quale è liquidato il 2° Stato Avanzamento Lavori (SAL) emesso in data 10.02.2025, sottoscritto dalla DL in pari data e acquisito al protocollo del CBSC n. 717 in data 11.02.2025, per un importo complessivo di lavori eseguiti a tutto il 10.02.2025, al netto del ribasso offerto, pari a € 280.150,68 (al lordo delle ritenute e detrazioni), di cui € 274.274,90 e € 5.875,78 per oneri della sicurezza;

VISTA la determina del dirigente dell'area tecnica consortile n. 71 del 19/05/2025 con la quale è approvata una perizia suppletiva e di variante per un importo aggiuntivo rispetto al contratto principale di € 56.979,87 per lavori comprensivi degli oneri di sicurezza, IVA esclusa;

VISTA la determina del dirigente dell'area tecnica consortile n. 99 del 18/07/2025 con la quale è liquidato il 3° Stato Avanzamento Lavori (SAL) emesso in data 27.06.2025, sottoscritto dalla DL in pari data e acquisito al protocollo dell'Ente al n. 4484 in data 30.06.2025, rettificato su richiesta del RUP con nota di trasmissione pervenuta al prot. dell'Ente acquisita al n. 4654 del 08.07.2025, per un importo complessivo di lavori eseguiti a tutto il 10.02.2025, al netto del ribasso offerto, pari a € 548.085,60 (al lordo delle ritenute e detrazioni), di cui € 531.372,79 e € 16.712,81 per oneri della sicurezza;

VISTO il 4° Stato Avanzamento Lavori (SAL) emesso in data 05.01.2026, sottoscritto dalla DL in data 12.01.2026 e acquisito al protocollo consortile n. 1268 in data 03.03.2026, rettificato su richiesta del RUP, per un importo complessivo di lavori eseguiti a tutto il 28.09.2025, al netto del ribasso offerto, pari a € 596.614,36 (al lordo delle ritenute e detrazioni), di cui € 576.313,45 per lavori e € 20.300,91 per oneri della sicurezza;

VISTO il certificato di pagamento relativo al SAL n. 4, emesso in data 05.01.2026, pari a complessivi € 40.600,00 (al netto delle ritenute, detrazioni e arrotondamenti) oltre € 8.932,00 per I.V.A. di legge, per un importo complessivo di € 49.532,00;

DATO ATTO che:

- l'Ente finanziatore ha accreditato al Consorzio un primo acconto di € 225.000,00, pari al 30% del finanziamento, (acquisito in cassa con reversale n. 1005 del 04.09.2024) ed un secondo acconto di € 450.000,00, pari al 60% del finanziamento (acquisito in cassa con reversale n. 319 del 22/04/2025);
- con nota consortile prot. n. 880 del 20.02.2026, il RUP, a seguito dell'approvazione della perizia suppletiva e di variante, di cui alla determina n. 71 del 19/05/2025, e della rettifica del quadro economico, ha richiesto alla RAS – Direzione Generale della Protezione Civile Sardegna la rimodulazione del finanziamento con un incremento di importo pari a € 19.159,07 fino alla concorrenza di euro 769.159,07 complessivi;
- con Decreto del Capo di Dipartimento della Protezione Civile, Repertorio n. 1178 del 08/04/2026, l'Ente finanziatore ha rimodulato il finanziamento, al fine dell'attuazione dell'intervento in oggetto, per complessivi € 769.159,07;
- ad oggi l'Ente finanziatore non ha provveduto all'erogazione, a favore del Consorzio, della rata di saldo del finanziamento di che trattati per l'importo di € 94.159,07;
- attualmente nel conto corrente a specifica destinazione acceso presso la Tesoreria dell'Ente per l'esecuzione dell'intervento in oggetto è disponibile un saldo finanziario, sulla base delle rate di acconto erogate dall'Ente finanziatore e delle spese finora sostenute, disponibile pari ad € 3.050,62 e pertanto non sufficiente a liquidare detto SAL n.4;

RILEVATO che, tenuto anche conto delle procedure della piattaforma REGIS utilizzata per la gestione dell'intervento in ambito PNRR, il saldo del finanziamento potrà essere corrisposto al Consorzio, dall'Ente finanziatore, solo a seguito della relativa rendicontazione;

DATO ATTO che, con delibera del Consiglio di Amministrazione dell'Ente n.36 del 19.06.2026 è approvata la Proposta di variazione n.1 al bilancio di previsione dell'esercizio 2026, nella quale è prevista, tra l'altro, il maggior stanziamento € 19.159,07, quale integrazione del finanziamento per l'attuazione dell'intervento in oggetto, come disposto con il richiamato Decreto del Capo di Dipartimento della Protezione Civile, Repertorio n. 1178 del 08/04/2026, con il quale detto finanziamento è rimodulato da € 750.000,00 ad € 769.159,07;

CONSIDERATA la necessità, al fine di evitare la maturazione di interessi di mora per il ritardo nel pagamento del certificato di pagamento n.4, di procedere alla liquidazione e pagamento dello stesso avvalendosi delle risorse proprie dell'Ente disponibili nel c/c principale (conto evidenza 100), nelle more dell'accreditamento del saldo del finanziamento da parte dell'Ente finanziatore;

VISTA la Fattura n. 2/A del 05.03.2026 relativa al Certificato di pagamento n.4 dei lavori in oggetto, emessa dall'Impresa mandataria Geoambiente Italia di Doneddu Alessio Arturo & c S.a.S., P.IVA 01253850919, acquisita al Protocollo consortile al n. 1374 in data 06.03.2026, per l'importo netto di € 40.600,00 per lavori oltre € 8.932,00 per I.V.A. (22%) in regime di split payment, per l'importo complessivo lordo di € 49.532,00, debitamente vistata dal RUP per attestarne la regolarità e congruità;

VERIFICATA la regolarità contributiva dell'Impresa esecutrice, mediante acquisizione agli atti del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC);

VERIFICATO CHE, 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, la suddetta Ditta non risulta inadempiente all'obbligo derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento per un ammontare complessivo pari almeno a € 5.000,00;

RITENUTO, per quanto in narrativa, di liquidare il Certificato di Pagamento n. 4 di cui sopra e contestuale liquidazione della fattura sopra descritta, in favore dell'ATI costituita tra Geoambiente Italia di Doneddu Alessio Arturo & c S.a.S. (mandataria), TECNOPALI APUANA S.R.L. (mandante) e GESUINO MONNI S.R.L. (mandante), avvalendosi delle risorse proprie dell'Ente disponibili nel c/c principale dell'Ente (conto evidenza 100), nelle more dell'accreditamento del saldo del finanziamento da parte dell'Ente finanziatore;

DATO ATTO che l'importo dell'anticipazione menzionata, pari a complessivi di € 49.532,00 verrà reintegrato a seguito dell'accredito, da parte dell'Ente finanziatore, della rata di saldo del finanziamento concesso per l'attuazione dell'intervento in oggetto;

VISTO il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2026, approvato dal Consiglio dei Delegati dell'Ente con Deliberazione n. 1 del 05/12/2025 (esecutiva con provvedimento dell'organo di controllo n. 26666 del 16/12/2025);

RICHIAMATO l'impegno n. 360/2024, Capitolo di spesa 801191 (UPB n. 21) del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2026, conto residui;

VISTO il parere favorevole della Responsabile del servizio di ragioneria del Consorzio;

SU PROPOSTA del Responsabile Unico del Procedimento ing. Francesco Bullitta;

D E T E R M I N A

1. per quanto in narrativa, di liquidare, in favore dell'ATI costituita tra Geoambiente Italia di Doneddu Alessio Arturo & c S.a.S. (mandataria), TECNOPALI APUANA S.R.L. (mandante) e GESUINO MONNI S.R.L. (mandante) - appaltatrice dei lavori denominati "RIDUZIONE RISCHIO RESIDUO VERSANTE COMPRESO TRA CIRCONVALLAZIONE E VIA DEFFENU" - PNRR M2C452.1B, ID_06-19, CUP E98H21000230006, CIG B2292F9F61 (contratto di appalto Repertorio n. 8419 Raccolta n. 6764 - registrato a Nuoro il 31/10/2024 n. 3733, Serie 1T) - del Certificato di Pagamento n. 4 (pari a € 40.600,00 per lavori ed € 8.932,00 per I.V.A. (22%)) di cui alla fattura n. 2/A del 05.03.2026) avvalendosi delle risorse proprie dell'Ente disponibili sul c/c principale di Tesoreria (conto evidenza 100), nelle more dell'accreditamento del saldo del finanziamento da parte dell'Ente finanziatore;
1. di dare atto che l'importo dell'anticipazione finanziaria menzionata, pari a complessivi di € 49.532,00, verrà reintegrato a seguito dell'accredito, da parte dell'Ente finanziatore, della rata di saldo del finanziamento concesso per l'attuazione dell'intervento in oggetto, incassando le somme sul c/c di tesoreria principale;
2. di dare atto, altresì, che la liquidazione della fattura di cui al punto 1) grava sull'impegno di spesa n. 360/2024, Capitolo di spesa 801191 (UPB n. 21) del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2026, conto residui, contabilizzando, a seguito di accredito della rata da parte dell'Ente finanziatore, il relativo addebito sul conto corrente dedicato all'intervento in oggetto;
3. di trasmettere il presente provvedimento all'ufficio ragioneria ed al Dirigente dell'area amministrativa per gli adempimenti di competenza;
4. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'albo consortile, ai sensi dell'art.29, comma 1, del vigente nello statuto consortile e di adempiere agli obblighi di pubblicazione ai fini della trasparenza, ai sensi del D.lgs. n.33/2013 e s.m.i..

IL DIRIGENTE A.I. 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 07/07/2026.

Il Funzionario Delegato
f.to Dott. Massimo Curreli

*E' copia conforme all'originale
contenuta su n. facciate di n. fogli .
Data 07/07/2026*

Il Funzionario Delegato
Dott. Massimo Curreli