CONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

Bacino SALINE - PESCARA - ALENTO – FORO

C H I E T I

D.G.R.A. n° 801 del 07/04/1997

Determinazione Direttoriale n° 305 del 03.11.2026.

OGGETTO: Programma Regionale Abruzzo FESR 2021-2027 – Progetto avente CUP: B96I25000120002 e CIG: B931E400DC relativo alla "MESSA IN SICUREZZA, EFFICIENTAMENTO ED AGGIORNAMENTO TECNOLOGICO DELLE OPERE DI DERIVAZIONE E DELLE INFRASTRUTTURE CONSORTILI RICADENTI NEI COMPRENSORI DEL DESTRA PESCARA E FORO".
Approvazione dello Stato di Avanzamento dei Lavori n. 1 al 31/10/2026 e presa d'atto del Certificato di Pagamento n. 1 del 03/11/2026. Autorizzazione alla liquidazione parziale.

L'anno duemilaventisei (2026) il giorno tre (03) del mese di novembre (11) in Chieti, presso il Consorzio di Bonifica intestato, il Direttore Generale, Dott. Stefano Tenaglia, ai sensi dell'art.li 57 e 58 dello Statuto consortile, con l'assistenza della Signora Maria Giovanna Baldacci in qualità di estensore, ha assunto la seguente determinazione

IL DIRETTORE GENERALE

PREMESSO CHE:

- il Consorzio di Bonifica Centro è beneficiario del finanziamento concesso nell'ambito del Programma Regionale Abruzzo FESR 2021-2027 per la realizzazione dell'intervento denominato "MESSA IN SICUREZZA, EFFICIENTAMENTO ED AGGIORNAMENTO TECNOLOGICO DELLE OPERE DI DERIVAZIONE E DELLE INFRASTRUTTURE CONSORTILI RICADENTI NEI COMPRENSORI DEL DESTRA PESCARA E FORO", per un importo complessivo pari ad € 2.896.800,00;
- con Determinazione Direttoriale n. 198 del 03.09.2025, il Direttore Generale del Consorzio è stato nominato Responsabile Unico del Progetto dell'intervento, con contestuale individuazione della struttura di supporto al RUP per lo svolgimento delle attività di competenza, ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 36/2023 e dell'Allegato I.2 al medesimo decreto;
- a seguito dell'espletamento della procedura aperta ai sensi dell'art. 71 del D.Lgs. n. 36/2023, per l'affidamento della concessione di lavori disciplinata dagli artt. 176 e seguenti del medesimo decreto, l'intervento in oggetto è stato aggiudicato alla società FLOEW

S.r.l., con la quale è stato successivamente stipulato, in forma elettronica, il Contratto in data 27/05/2026, Rep. n. 9204, Raccolta n. 7352, registrato presso l'Agenzia delle Entrate – Ufficio Territoriale di Pescara al n. 6820, Serie 1T, in data 03/06/2026;

- con Determinazione Direttoriale n. 147 del 11.06.2026 è stato nominato Direttore dei Lavori dell'intervento l'Ing. Cesare Garofalo, Dirigente dell'Area Tecnica del Consorzio di Bonifica Centro e dipendente interno dell'Ente;
- con Determinazione Direttoriale n. 149 del 15.06.2026 è stato approvato il Progetto Esecutivo relativo all'intervento in oggetto, previo positivo espletamento delle attività di verifica previste dall'art. 42 del D.Lgs. 36/2023 e dagli artt. 39 e seguenti dell'Allegato I.7 al medesimo Decreto;
- in data 02.07.2026, il Direttore dei Lavori ha proceduto, mediante redazione del verbale di consegna ai sensi dell'Allegato II.14 al D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., alla consegna alla società FLOEW S.r.l. delle aree, degli impianti e delle infrastrutture interessate dagli interventi previsti nel progetto;
- con Determinazione Direttoriale n. 182 del 14/07/2026, è stata autorizzata, in favore di FLOEW S.r.l., la liquidazione dell'anticipazione del 30% dell'importo contrattuale, ai sensi dell'art. 125, comma 1, del D.Lgs. n. 36/2023 e del punto 11.6 del contratto, per € 611.767,77, oltre IVA al 22% pari a € 134.588,91, per complessivi € 746.356,68;

PRESO ATTO dello Stato di Avanzamento dei Lavori n. 1, redatto in data 31/10/2026 dal Direttore dei Lavori, Ing. Cesare Garofalo, relativo all'intervento in oggetto, per un importo complessivo al netto del ribasso contrattuale, al netto dell'IVA al 22%, pari a € 771.050,92;

DATO ATTO che l'importo netto da liquidare all'impresa è determinato assumendo l'importo complessivo contabilizzato nel SAL n. 1, comprensivo degli oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso, pari a € 771.050,92; da tale importo sono detratti la ritenuta dello 0,50% per infortuni, a garanzia degli obblighi contributivi ai sensi dell'art. 11, comma 6, del D.Lgs. n. 36/2023, pari a € 3.855,25, e la quota di recupero dell'anticipazione contrattuale già versata, pari a € 229.718,80, determinando un credito netto dell'impresa di € 537.476,87, oltre IVA al 22% pari a € 118.244,91, per complessivi € 655.721,78;

PRESO ATTO del Certificato di Pagamento n. 1, emesso in data 03/11/2026 dal sottoscritto Responsabile Unico del Progetto, Dott. Stefano Tenaglia, relativo al SAL n. 1, dal quale risulta un credito netto dell'impresa di € 537.476,87, oltre IVA al 22% pari a € 118.244,91, per complessivi € 655.721,78;

VERIFICATO CHE la spesa complessiva di € 655.721,78, di cui € 537.476,87 per credito netto dell'impresa ed € 118.244,91 per IVA al 22%, trova copertura nel finanziamento PR Abruzzo FESR 2021-2027 e nel quadro economico di gara dell'intervento, alle pertinenti voci già richiamate nel provvedimento relativo all'anticipazione, con imputazione al capitolo 81 del bilancio consortile, senza nuovi o maggiori oneri a carico dell'Ente;

CONSIDERATO che il pagamento e la rendicontazione della spesa concorrono al rispetto del cronoprogramma economico-finanziario relativo all'annualità 2026, approvato e riportato nella Convenzione di finanziamento, e che occorre assicurarne l'esecuzione entro i termini e secondo le modalità ivi previsti, al fine di prevenire il rischio di definanziamento dell'intervento;

PRESO ATTO che le risorse residue già trasferite dalla Regione Abruzzo e ancora da rendicontare ammontano a € 650.931,36 e che, a fronte di tale importo, la disponibilità effettiva sul conto corrente dedicato risulta pari a € 650.868,53; tale minore disponibilità, pari a € 62,83, deriva dall'addebito di imposte di bollo e spese di tenuta del conto corrente che, in quanto non rendicontabili nell'ambito del finanziamento PR-ABRUZZO FESR, non riducono l'importo delle risorse regionali ancora da rendicontare e restano a carico del Consorzio;

DATO ATTO che i predetti oneri, pari a € 62,83, sono posti a carico del bilancio consortile, con imputazione al medesimo capitolo 81, e che i competenti uffici provvederanno alla relativa regolarizzazione contabile;

RITENUTO:

- di procedere al pagamento parziale della fattura per complessivi € 650.931,36, mediante utilizzo delle risorse attualmente disponibili sul conto corrente dedicato, pari a € 650.868,53, integrate da € 62,83 a carico del bilancio consortile, da imputare al medesimo capitolo 81, a reintegro delle somme addebitate per imposte di bollo e spese di conto corrente non rendicontabili nell'ambito del finanziamento regionale;
- di corrispondere € 533.550,30 all'impresa, a parziale soddisfacimento del relativo credito, e di versare € 117.381,06 all'Erario a titolo di IVA al 22% mediante il meccanismo della scissione dei pagamenti, rinviando il pagamento del residuo di € 4.790,42, di cui € 3.926,57 per credito dell'impresa ed € 863,85 per IVA, in occasione della liquidazione del prossimo SAL, previa disponibilità delle necessarie risorse finanziarie e fermo restando che tale residuo afferisce alla fattura relativa al SAL n. 1;

PRESO ATTO della fattura elettronica n. 10IDR/2026 del 03/11/2026, emessa dalla società FLOEW S.r.l., relativa al Certificato di Pagamento n. 1 del 03/11/2026 riferito al SAL n. 1 del 31/10/2026, per un importo imponibile di € 537.476,87, al netto della ritenuta dello 0,50% e della quota di recupero dell'anticipazione già versata, oltre IVA al 22% pari a € 118.244,91, per

complessivi € 655.721,78, soggetta al meccanismo della scissione dei pagamenti ("split payment") di cui all'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972;

VERIFICATA la regolarità contributiva della società FLOEW S.r.l., come attestata dal DURC acquisito agli atti dell'Ente e in corso di validità alla data del presente provvedimento;

Dato atto che, in relazione alla presente procedura, non sussistono cause di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. 36/2023, né situazioni comportanti obbligo di astensione ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. 16 aprile 2013, n. 62, recante il Codice di comportamento dei dipendenti pubblici, adottato a norma dell'art. 54 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

Visti i pareri favorevoli al riguardo espressi dai competenti uffici dell'Ente, allegati alla presente determinazione;

Richiamata la Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 4 adottata nella seduta del 15.04.2026 di approvazione del Bilancio di Previsione 2026;

Visto l'art. 58 dello Statuto consortile, assume la seguente

DETERMINAZIONE

1. di richiamare integralmente le premesse, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di approvare lo Stato di Avanzamento dei Lavori n. 1, redatto il 31/10/2026 dal Direttore dei Lavori, Ing. Cesare Garofalo, relativo all'intervento in oggetto, CUP: B96I25000120002 e CIG: B931E400DC, per un importo dei lavori al netto del ribasso di gara, per un totale di € 771.050,92, oltre IVA di legge;
3. di prendere atto del Certificato di Pagamento n. 1, emesso il 03/11/2026 dal Responsabile Unico del Progetto, Dott. Stefano Tenaglia, per un credito netto dell'impresa di € 537.476,87, risultante dall'importo del SAL comprensivo degli oneri per la sicurezza di € 771.050,92, detratte la ritenuta dello 0,50% di € 3.855,25 e la quota di recupero dell'anticipazione di € 229.718,80, oltre IVA al 22% di € 118.244,91, per complessivi € 655.721,78;
4. di prendere atto della fattura elettronica n. 10IDR/2026 del 03/11/2026, emessa da FLOEW S.r.l., con sede legale in Piazza G. Rossetti n. 46, 66054 Vasto (CH), C.F. e P. IVA n. 02146730698, per un importo imponibile di € 537.476,87, oltre IVA al 22% pari a € 118.244,91, per complessivi € 655.721,78, e di autorizzarne la liquidazione parziale per complessivi € 650.931,36, di cui € 533.550,00 in favore dell'impresa ed € 117.381,06 per IVA al 22%, nei limiti delle risorse regionali attualmente disponibili;
5. di dare atto che il pagamento parziale della fattura, pari a complessivi € 650.931,36, trova copertura contabile sul capitolo 81 del bilancio consortile e che, sotto il profilo finanziario,

sarà effettuato per € 650.868,53 mediante utilizzo delle disponibilità presenti sul conto corrente dedicato e per i restanti € 62,83 direttamente a valere sulle disponibilità del conto corrente di tesoreria del Consorzio; di porre a carico del bilancio consortile, con imputazione al capitolo 81, gli oneri per imposte di bollo e spese di conto corrente, pari a € 62,83, che hanno determinato la minore disponibilità sul conto dedicato, escludendoli dalla rendicontazione alla Regione Abruzzo;

6. di rinviare il pagamento del residuo di € 4.853,25, di cui € 3.978,07 per credito dell'impresa ed € 875,18 per IVA, in occasione della liquidazione del prossimo SAL, previa disponibilità delle necessarie risorse finanziarie, dando atto che il residuo resta riferito alla fattura del SAL n. 1 e dovrà essere contabilizzato distintamente dalle somme maturate per il successivo SAL, evitando duplicazioni;
7. di disporre il pagamento parziale del credito per l'importo di € 533.550,30, a valere sulla fattura elettronica n. 10IDR/2026 del 03/11/2026 emessa da FLOEW S.r.l. e riferita al SAL n. 1, recante CUP: B96I25000120002 e CIG: B931E400DC, mediante accredito sul conto corrente dedicato dichiarato dalla società ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 136/2010, dando atto dell'avvenuta verifica della regolarità contributiva mediante DURC acquisito agli atti e in corso di validità, fermo restando l'espletamento degli ulteriori controlli obbligatori; di versare l'IVA di € 117.381,06 direttamente all'Erario mediante il meccanismo della scissione dei pagamenti ("split payment") di cui all'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972;
8. di demandare agli uffici competenti gli adempimenti conseguenti, la rendicontazione della spesa secondo la Convenzione di finanziamento e gli obblighi di pubblicazione del presente provvedimento.

Avverso il presente provvedimento gli interessati possono proporre opposizione dinanzi all'organo che le ha emanate, entro i termini previsti dall'art. 51 comma 1 del vigente Statuto, o ricorso giurisdizionale al TAR e straordinario al Presidente della Repubblica, rispettivamente entro sessanta e centoventi giorni dalla pubblicazione all'albo consortile.

Letto, approvato e sottoscritto

L'ESTENSORE
Maria Giovanna Baldacci
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2, della Legge 39/1993

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Stefano Tenaglia
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2, della Legge 39/1993