



COMUNE DI VALLE CASTELLANA

Provincia di Teramo

*Loc. Capoluogo – Piazza D'Annunzio, - 64010 Valle Castellana (Teramo) - C.F. e P.I.: 00275030674
- telef. 0861-93130/93473 fax 0861-93557*

Registro Generale n. 533 del 09-09-2026

DETERMINAZIONI AREA TECNICO-MANUTENTIVA

N. 288 DEL 09-09-2026

Oggetto: Lavori di Rigenerazione del campo sportivo in località Prevenisco del Comune di Valle Castellana_Liquidazione a saldo o.e. EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. - p.iva 01018140671

L'anno duemilaventisei addì nove del mese di settembre, il Responsabile del servizio Dott.ssa D'Agostino Katia

Premesso che:

- il Comune di Valle Castellana è risultato beneficiario del contributo per l'intervento di Rigenerazione del campo sportivo in località Prevenisco del Comune di Valle Castellana, come da determinazione DPH002/337 del 17.10.2023 e comunicato all'Ente con nota della Regione Abruzzo del 23.11.2023 prot. 01475454, per un importo di Euro 200.000,00;
- all'interno della proposta progettuale presentata era prevista una quota a carico del Comune di Valle Castellana pari ad Euro 3.847,22;
- il progettista dott.ssa Katia D'Agostino, Responsabile dell'Area Tecnica del Comune di Valle Castellana, ha redatto il progetto esecutivo dell'opera (aggiornando il computo al prezzario 2025), presentando gli elaborati prescritti dagli articoli da 22 a 33 dell'Allegato I.7 del D.Lgs. 36/2023, al protocollo n. 2909 del 06.05.2025, approvato con delibera di Giunta Comunale n. 29 del 07.05.2025, per un importo dell'intervento da quadro economico pari ad Euro 203.847,22 di cui Euro 200.000,00 a carico della Regione Abruzzo ed Euro 3.847,22 a carico del Comune di Valle Castellana;
- con determinazione dell'Area Tecnica del Comune di Valle Castellana reg. gen. 303 del 27.05.2025 i lavori in oggetto sono stati affidati alla ditta EUROCOOP LAGA SCARL P.I 01018140671, per un importo pari ad Euro 126.505,45 per lavori, oltre alla manodopera non soggetta a ribasso pari ad Euro 20.626,73 ed oltre gli oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso di Euro 1.171,26 per un totale di Euro 148.303,44 ed oltre IVA al 22%, al netto del ribasso offerto in sede di offerta;
- con determinazione dell'Area Tecnica reg. gen. 376 del 01.07.2025 è stata affidata la Direzione dei Lavori e il CSE al geom. Geom. Vincenzo Di Matteo, libero professionista, con studio in Teramo in Via Salvatore Di Giuseppe n. 13, c.f. DMTVCN88R19L103R – p.iva 01871660674, per un importo del servizio pari ad Euro Euro 9779,30 oltre cassa previdenziale

pari ed Euro 391,20 ed Euro 2.237,64 per Iva, in uno Euro 12.408,74, tenuto conto del ribasso offerto in sede di offerta;

- che durante l'esecuzione dei lavori si è resa necessaria una rimodulazione di alcune lavorazioni finalizzate a garantire la migliore funzionalità e fruibilità delle opere. Nello specifico a seguito di criticità emerse incorso d'opera si è riscontrata l'impossibilità di garantire uniformità di adacquamento e fruibilità del campo senza il rifacimento dell'impianto di irrigazione precedentemente non prevedibile. Inoltre si è reso necessario variare la tipologia del generatore dell'acqua calda mediante l'inserimento di bollitori elettrici ed accumulo per una migliore efficienza e funzionalità dell'impianto;
- che il Direttore dei Lavori Geom. Vincenzo Di Matteo, libero professionista, con studio in Teramo in Via Salvatore Di Giuseppe n. 13, c.f. DMTVCN88R19L103R – p.iva 01871660674, ha inoltrato agli atti dell'Ente la documentazione in merito alla perizia di variante per i lavori di Rigenerazione del campo sportivo in località Prevenisco del Comune di Valle Castellana, acquisita agli atti dell'Ente al prot. 645 del 28.01.2026.

Considerato che:

- la predetta perizia di variante per i lavori di Rigenerazione del campo sportivo in località Prevenisco del Comune di Valle Castellana è stata approvata con Delibera di Giunta Comunale n. 7 del 19.02.2026;
- successivamente alla perizia di variante con determinazione dell'Area Tecnica reg. gen. 310 del 19.05.2026 è stata affidata la fornitura di materiale idraulico per la conclusione dei lavori di Rigenerazione del campo sportivo in località Prevenisco del Comune di Valle Castellana, all'operatore economico VERDESENZA S.R.L.S. per un importo di Euro 5.747,00 oltre Iva al 22%;

Richiamati:

- il verbale di consegna dei lavori del 04.07.2025;
- il verbale di sospensione n. 1 dei lavori dal 19/12/2025;
- il verbale ripresa dei lavori del 23/02/2026;
- il verbale di sospensione n. 2 dal 31/03/2026 al 07/04/2026
- il verbale ripresa dei lavori del 07/04/2026;

Visto che in data 21.05.2026 al prot. 3749 il Direttore dei lavori, Geom. Vincenzo Di Matteo, ha consegnato lo stato finale dei lavori controfirmata dalla ditta senza riserve, libretto delle misure, registro contabilità la relazione sul contro finale e il CRE e dai quali si evince che i lavori sono stati realizzati per un ammontare complessivo, al netto del ribasso, di Euro 148.404,52 (compreso di sicurezza e manodopera) oltre iva per legge, ed Euro 5.747,00 oltre iva di legge, approvato con determinazione dell'Area Tecnica reg. gen. 322 del 22.05.2026;

Visto il quadro economico FINALE dei lavori effettivamente eseguiti e delle spese effettivamente liquidate e da liquidare è il seguente:

	DESCRIZIONE	IMPORTO PROGETTO di VARIANTE APPROVATO	QUADRO FINALE
A)	LAVORI		
	IMPORTO DEI LAVORI		
A1)	LAVORI A MISURA (soggetti a ribasso)	€ 125.101,16	€ 124.117,60
A2)	MANODOPERA (non soggetti a ribasso)	€ 22.348,04	€ 23.115,66
A3)	ONERI PER LA SICUREZZA (non soggetti a ribasso)	€ 1.171,26	€ 1.171,26
	TOTALE IMPORTO LAVORI (A) (compreso di sicurezza) di VARIANTE ed al	€ 148.620,46	€ 148.404,52

	netto del ribasso		
B)	SOMME A DISPOSIZIONE		
B1)	Forniture idrauliche	€ 5.747,00	€ 5.747,00
B2)	Spese tecniche D.L. + CSE	€ 9.779,30	€ 9.779,30
B3)	Incentivi alle funzioni tecniche (art. 45 del D.Lgs 36/2023)	€ 2.991,62	€ 2.423,12
B4)	Iva sui Lavori (22%)	€ 32.696,50	€ 32.679,39
B5)	Iva su forniture	€ 1.264,34	€ 1.264,34
B6)	Oneri contributive su spese tecniche (5%)	€ 488,97	€ 488,97
B7)	Iva su Servizi Tecnici	€ 2.259,02	€ 2.259,02
	TOTALE SOMME IN AMMINISTRAZIONE (B)	€ 55.226,76	€ 54.641,14
	IMPORTO COMPLESSIVO PROGETTO (A+B)	€ 203.847,22	€ 203.045,66
	di cui		
	FINANZIAMENTO A CARICO DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA		€ 3.866,49
	FINANZIAMENTO A CARICO DELLA REGIONE ABRUZZO		€ 199.179,17

Vista la Relazione economica acclarante i rapporti economici tra il Comune di Valle Castellana e la regione Abruzzo, dalla quale si evince che la spesa complessiva sostenuta e da sostenere dal Comune di VALLE CASTELLANA ed ammissibile a contributo, per la realizzazione dell'opera, ammonta ad **Euro 148.404,52 oltre alle somme a disposizione dell'Amministrazione pari ad Euro 54.641,14 per un totale di Euro 203.045,66 (di cui Euro 3.866,49 restando a carico del bilancio del Comune di Valle Castellana ed Euro 199.179,17 a carico della Regione Abruzzo)** e pertanto un discostamento totale pari ad € - 820,83 a favore della Regione Abruzzo, approvato con determinazione dell'Area Tecnica reg. gen. 324 del 22.05.2026;

Considerato che i suddetti lavori sono stati ultimati come da documentazione sopra richiamata ed agli atti dell'Ente, approvata con determinazione dell'Area Tecnica reg. gen. 322 del 22.05.2026, a firma della Dott.ssa Katia D'Agostino;

Richiamati:

- l'Ordinativo di incasso di Euro 546 del 23.08.2026 per Euro 2.878,05;
 - l'Ordinativo di incasso di Euro 547 del 23.08.2026 per Euro 196.330,05;
- al cap. di entrata 570 del bilancio c.e.;

Richiamata la fattura n. 77 del 05.08.2026, assunta al protocollo dell'Ente in data 06.08.2026 al n. 5610, dell'importo complessivo di **Euro 163.244,97 di cui Euro 148.404,52 per imponibile ed Euro 14.840,45 per Iva al 10%**, rimessa a saldo al certificato di pagamento n. 1 (a saldo) per i lavori in oggetto, dalla ditta **EUROCOOPLAGA S.C. a r.l.** XXXXXXXXXX **p.iva 01018140671**;

Vista la nota di credito n. 3 del 09.09.2026, assunta al protocollo dell'Ente in data 09.09.2026 al n. 6325, dell'importo complessivo Euro 163.244,97 di cui Euro 148.404,52 per imponibile ed Euro

14.840,45 per Iva al 10%, rimessa dalla ditta EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. [REDACTED] p.iva 0101814067, a storno della fattura n. 77 del 05.08.2026 per errata indicazione dell'Iva;

Vista la fattura n. 82 del 09.09.2026, assunta al protocollo dell'Ente in data 09.09.2026 al n. 6326, dell'importo complessivo di **Euro 181.053,51 di cui Euro 148.404,52 per imponibile ed Euro 32.648,99 per Iva al 22%**, rimessa a saldo al certificato di pagamento n. 1 (a saldo) per i lavori in oggetto, dalla ditta **EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. [REDACTED] p.iva 01018140671**, *e ritenuto opportune provvedere alla liquidazione*;

Vista la comunicazione della ditta **EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. – p.iva 01018140671**, con la quale la stessa – ai sensi della legge 13.08.2010, n. 136, artt. 3 e 6 - dichiara di assumere tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari e comunica che i pagamenti a favore della stessa relativi all'affidamento della fornitura oggetto del presente provvedimento dovranno essere eseguiti tramite bonifico sul c.c. bancario IBAN n. [REDACTED];

Riscontrata la regolarità della suddetta fattura;

Accertata la regolarità contributiva della sopra richiamata ditta, come risulta dal documento D.U.R.C. protocollo INPS_51928095 **con scadenza al 07.12.2026**;

Richiamati:

- il **CIG** (Codice Identificativo Gare) **B70114EB6A**;
- il **CUP** (Codice Unico Progetto) **J92H23000710002**;

Richiamato il Decreto Sindacale n. 8808 del 30.12.2025 di nomina della Dott.ssa Katia D'Agostino quale Responsabile del Servizio Tecnico;

VISTI gli artt. 107, 109, comma 2, e 192 del D.Lgs 267/2000 e s.m.i.;

VERIFICATA la compatibilità del procedimento in oggetto rispetto alle disposizioni del P.T.P.C. vigente;

VERIFICATA l'insussistenza delle cause di incompatibilità di cui agli artt. 6 e 7 del DPR 62/2013;

VISTO il T.U.E.L. approvato con D.Lgs. n.267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

VISTO il D.Lgs. n. 118/2011;

VISTO il D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 (Codice dei Contratti);

VISTO il Regolamento di Contabilità comunale;

VISTO il vigente regolamento dei controlli interni, ai sensi del novellato art. 147 Dlgs 267/2000 e s.m.i.;

VISTO il Dlgs 33/2013;

VISTO il Bilancio Corrente esercizio;

DETERMINA

la presente narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto e ne costituisce motivazione ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della legge 7 agosto 1990, n. 241;

di **impegnare** la somma di Euro 126,82 al cap. 2570 del bilancio c.e, derivante dalla perizia finale dei lavori, in favore dell'operatore economico EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. [REDACTED] p.iva 01018140671;

di **approvare la fattura n. 82 del 09.09.2026**, assunta al protocollo dell'Ente in data 09.09.2026 al n. 6326, dell'importo complessivo di **Euro 181.053,51 di cui Euro 148.404,52 per imponibile ed Euro 32.648,99 per Iva al 22%**, rimessa a saldo al certificato di pagamento n. 1 (a saldo) per i lavori in oggetto, dalla ditta **EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. [REDACTED] p.iva 01018140671**, *e ritenuto opportune provvedere alla liquidazione*;

di **liquidare** a saldo la fattura n. 82 del 09.09.2026, assunta al protocollo dell'Ente in data 09.09.2026 al n. 6326, per la somma complessiva di Euro 181.053,51 a favore di:

DITTA (Indirizzo, Partita IVA/ Codice Fiscale); PERSONA FISICA (luogo e data nascita, residenza, Codice Fiscale)	Fattura/Nota Parcella		Imponibile	Iva	Modalità di pagamento
	Num	Data			
EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. - p.iva 01018140671	77	05.08.2026	€ 148.404,52	€ 32.648,99	IBAN: [REDACTED]
Totale			€ 148.404,52	€ 32.648,99	

di **pagare** l'imponibile pari ad **Euro 148.404,52** alla ditta *EUROCOOPLAGA S.C. a r.l.* [REDACTED] p.iva 01018140671, tramite bonifico bancario da accreditare sul conto corrente bancario IBAN n. [REDACTED], quale conto dedicato, anche in via non esclusiva, alle commesse pubbliche, ai sensi dell'art. 3 della legge 13.08.2010, n. 136;

di **versare** all'erario l'IVA indicata in fattura pari ad **Euro 32.648,99** termini l'articolo 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n.190;

di **imputare** la spesa di **Euro 181.053,51** al bilancio così come indicato nel prospetto contabile:

1		COD. BILANCIO		
		08.01-2.02.01.09.014		
	CAP	AZIONE	DESCRIZIONE	
	2570		"RIGENERAZIONE DEL CAMPO SPORTIVO DI PREVENISCO - L.R. 2/2018 (CAP. E 570/0)"	
	TIPO ACC./IMP.	N. ACC./IMP.	N. SUBIMP	TIPO DI FINANZIAMENTO
	Imp. 137/2025			REGIONALE

2		COD. BILANCIO		
		08.01-2.02.01.09.014		
	CAP	AZIONE	DESCRIZIONE	
	2570		"RIGENERAZIONE DEL CAMPO SPORTIVO DI PREVENISCO - L.R. 2/2018 (CAP. E 570/0)"	
	TIPO ACC./IMP.	N. ACC./IMP.	N. SUBIMP	TIPO DI FINANZIAMENTO
				REGIONALE

di **dare atto** che ai sensi della Legge 13/08/2010, n. 136, art. 3 – Tracciabilità dei flussi finanziari – per la fornitura di cui in oggetto è stato richiesto il codice CIG all'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture e che in data odierna è stato comunicato il relativo codice CIG: B70114EB6A;

di **disporre** la pubblicazione della presente determinazione sul sito istituzionale dell'Ente, ai sensi e per gli effetti del Decreto Legislativo n. 33/2013 "Obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusioni di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni"

Impegno N. 241 del 11-09-2026 a Competenza CIG B70114EB6A	
5° livello 08.01-2.02.01.09.014 Opere per la sistemazione del suolo	
Capitolo 2570 / Articolo RIGENERAZIONE DEL CAMPO SPORTIVO DI PREVENISCO - L.R. 2/2018 (CAP. E 570/0)	
Causale	Lavori di Rigenerazione del campo sportivo in localita Prevenisco del Comune di Valle Castellana Liquidazione a saldo o.e. EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. - p.iva 01018140671
Importo 2026	Euro 126,82
Beneficiario	686 EUROCOOP "LAGA" SOC. COOP. ARL

Liquidazione N. 361 del 11-09-2026	
Su Impegno N. 137 del 28-05-2025 a Residuo 2025 approvato con Atto n. 303 DETERMINAZIONE del 27-05-2025 avente per oggetto Decisione a contrarre, ai sensi dell'art. 50 lett. a) del D.Lgs 36/2023, per l'affidamento dei lavori di RIGENERAZIONE DEL CAMPO SPORTIVO IN LOCALITA PREVENISCO DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA, finanziato ai sensi della L.R. n. 2 del 12 gennaio 2018 allo.e. EUROCOOP LAGA SCARL P.I 01018140671 CIG B70114EB6A	
5° livello 08.01-2.02.01.09.014 Opere per la sistemazione del suolo	
Capitolo 2570 / Articolo RIGENERAZIONE DEL CAMPO SPORTIVO DI PREVENISCO - L.R. 2/2018 (CAP. E 570/0)	
Causale	Decisione a contrarre, ai sensi dell'art. 50 lett. a) del D.Lgs 36/2023, per l'affidamento dei lavori di RIGENERAZIONE DEL CAMPO SPORTIVO IN LOCALITA PREVENISCO DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA, finanziato ai sensi della L.R. n. 2 del 12 gennaio 2018 allo.e. EUROCOOP LAGA SCARL P.I 01018140671
Importo	Euro 180.929,69
Beneficiario	686 EUROCOOP "LAGA" SOC. COOP. ARL
Quietanza IBAN - IT56N0306913507100000003196 IBAN IT56N0306913507100000003196	

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
686 EUROCOOP "LAGA" SOC. COOP. ARL	IT56N03069135071 00000003196	3 del 09-09-2026	-163.244,97	-163.244,97	B70114EB6A	09-10-2026

Ritenute documento

686 EUROCOOP "LAGA" SOC. COOP. ARL	RITENUTE PER IVA		-148.404,52	-14.840,45	22,00%	04-09-2026
	Totale ritenute documento		-148.404,52	-14.840,45		
	IT56N03069135071 00000003196	77 del 05-08-2026	163.244,97	163.244,97	B70114EB6A	

Ritenute documento

686 EUROCOOP "LAGA" SOC. COOP. ARL	RITENUTE PER IVA		148.404,52	14.840,45	22,00%	09-10-2026
	Totale ritenute documento		148.404,52	14.840,45		
	IT56N03069135071 00000003196	82 del 09-09-2026	181.053,51	180.929,69	B70114EB6A	

Ritenute documento

RITENUTE PER IVA		148.404,52	32.648,99	22,00%
Totale ritenute documento		148.404,52	32.648,99	

Liquidazione N. 362 del 11-09-2026	
Su Impegno N. 241 del 11-09-2026 a Competenza approvato con Atto n. 533 DETERMINAZIONE del 09-09-2026 avente per oggetto Lavori di Rigenerazione del campo sportivo in localita Prevenisco del Comune di Valle Castellana Liquidazione a saldo o.e. EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. - p.iva 01018140671 CIG B70114EB6A	
5° livello 08.01-2.02.01.09.014 Opere per la sistemazione del suolo	
Capitolo 2570 / Articolo RIGENERAZIONE DEL CAMPO SPORTIVO DI PREVENISCO - L.R. 2/2018 (CAP. E 570/0)	

<i>Causale</i>	Lavori di Rigenerazione del campo sportivo in localita Prevenisco del Comune di Valle Castellana Liquidazione a saldo o.e. EUROCOOPLAGA S.C. a r.l. - p.iva 01018140671
Importo	Euro 123,82
<i>Beneficiario</i>	686 EUROCOOP "LAGA" SOC. COOP. ARL
<i>Quietanza</i>	IBAN - IT56N0306913507100000003196 IBAN IT56N0306913507100000003196

<i>Fornitore</i>	<i>Quietanza</i>	<i>Documento</i>	<i>Importo</i>	<i>Imp. liquidato</i>	<i>CIG</i>	<i>Data scad.</i>
686 EUROCOOP "LAGA" SOC. COOP. ARL	IT56N03069135071 00000003196	82 del 09-09-2026	181.053,51	123,82	B70114EB6A	09-10-2026

Ritenute documento

RITENUTE PER IVA	148.404,52	32.648,99	22,00%
<i>Totale ritenute documento</i>	148.404,52	32.648,99	

Letto e sottoscritto a norma di legge.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott.ssa D'Agostino Katia

IL RESPONSABILE DI AREA
Dott.ssa D'Agostino Katia

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.
Lì 11-09-2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Di Vittorio Priscilla

E' copia conforme all'originale emesso da questo ufficio.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott.ssa D'Agostino Katia

Il presente provvedimento viene trasmesso in copia al sindaco, al Segretario Comunale ed al Responsabile del Servizio Albo Pretorio per la pubblicazione per 15 gg.
Valle Castellana, _____

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

N..... di pubblicazione registro Albo Pretorio.

La presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dalla data del _____ al _____.

Viene altresì pubblicata dalla medesima data, e per 15 giorni consecutivi, su sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, co.1, della L. 18/06/2009 n.69).

Valle Castellana,

IL RESP.SERVIZIO ALBO PRETORIO
Di Saverio Giovanni