



COMUNE DI MALÉ

Provincia di Trento

Piazza Regina Elena, n. 17 – 38027 MALE' (TN)
Telefono 0463/901103 – Fax 0463/901116
Codice Fiscale 00378700223

SETTORE TECNICO E LAVORI PUBBLICI
E-MAIL comune@pec.comune.male.tn.it

COPIA

SETTORE TECNICO E LAVORI PUBBLICI

ATTO DI DETERMINAZIONE N. 14 / UTC DEL 29/01/2024

* * * * *

OGGETTO: LAVORI DI AMMODERNAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA LINEE ELETTRICHE MONCLASSICO- MONTES – APPROVAZIONE CONTABILITA' FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA. CUP: H75F19001940004

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che, relativamente ai lavori di ammodernamento linee elettriche Bolentina - Montes:

con deliberazione della Giunta Comunale n. 68 di data 17.05.2019 è stato affidato all'Ing. Alfàrè Andrea, con studio in via Marzola, n. 12 - 38050 Calceranica al Lago (Tn), p.iva n. 01597660222, c.f. LFRNDR70E17E565E, l'incarico della progettazione esecutiva, direzione e contabilità dell'opera per un importo di Euro 13.784,60.-. più Cassa 4% ed IVA 22% e si è applicato in luogo della cauzione definitiva un miglioramento del prezzo pari allo 0,75% (art. 103 D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii) sull'importo di Euro 13.784,60 risultando quindi un imponibile pari ad Euro 13.681,22.-, oltre ad Euro 547,25.-. per Cassa previdenziale ed Euro 1.528,3.-. per I.V.A. 22%, per un costo complessivo di Euro 17.358,70.-;

con deliberazione della Giunta Comunale n. 180 di data 14.11.2019 è stato affidato alla geom. Pedrazzoli Paola, con studio in Via Milano, n. 6 – Malé (Tn), p.iva n. 01831010226, c.f. PDRPLA80T48C794W, l'incarico del coordinamento della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione dell'opera per un importo di Euro 3.307,33.-. oltre Cassa Previdenziale 4% pari a Euro 132,29.-. ed I.V.A. 22% pari a Euro 756,72.-. per un importo totale di Euro 4.196,34.-..

con deliberazione della Giunta Comunale n. 202 di data 17.12.2019 è stato approvato in linea tecnica il progetto esecutivo, redatto dall'ing. Alfarè Andrea e con Determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 160/UTC di data 19.12.2019 lo stesso è stato approvato in linea amministrativa, con adozione di provvedimento a contrarre che, come depositato agli atti, presenta un importo complessivo di Euro 235.000,00.-. di cui Euro 168.656,11.-. per lavori a base d'asta (comprensivi di oneri per la sicurezza pari ad Euro 5.142,77.-. non soggetti a ribasso) ed Euro 66.343,89.-. per somme a disposizione dell'Amministrazione.

con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 19/UTC di data 18.02.2020 veniva liquidata e pagata, alla geom. Pedrazzoli Paola, con studio in Via Milano, n. 6 – Malé (Tn), p.iva n. 01831010226, c.f. PDRPLA80T48C794W, la fattura n. 1 di data 04.02.2020, assunta al protocollo comunale con n. 76 in data 07.02.2020, riferita al saldo dell'incarico di coordinamento della sicurezza in fase progettuale dei lavori di ammodernamento linee elettriche Bolentina – Montes, riportante un onorario di Euro 944,95.- oltre ad Euro 47,25.- per contributo Cassa Previdenza 5% e ad Euro 218,28.- per I.V.A. 22%, per un importo complessivo di Euro 1.210,48.- (compresa ritenuta di Euro 188,99.-)

con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 61/UTC di data 09.06.2020 sono stati affidati in economia alla ditta Costruzioni Elettriche Battan Ivan s S.r.l. con sede a Mezzolombardo (Tn), in Via Della Rupe, n. 8/B, P. IVA 01741440224, l'esecuzione dei lavori di, a seguito dell'espletamento della procedura telematica, identificata a sistema con il n. 88295, avvenuta in data 29.01.2020 con un'offerta al ribasso pari al 2,250% sull'importo a base d'asta di Euro 163.513,34.-. per un importo netto di Euro 159.834,29.-, a cui aggiungere Euro 5.142,77.-. per oneri di messa in sicurezza del cantiere non soggetti a ribasso d'asta per un importo complessivo di contratto di Euro 164.977,06.-. a cui è necessario aggiungere la somma di Euro 3090,43.-. per ulteriori oneri sicurezza per costi specifici rischio biologico da Covid-19 come risulta da documento integrativo del Piano di Sicurezza predisposto dal Coordinatore della sicurezza Pedrazzoli Geom. Paola come da comunicazione del 03.06.2020 - prot.5910, per un totale di Euro 168.067,49.-.

con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 70/UTC di data 26.06.2020 la ditta appaltatrice Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l. è stata autorizzata a subappaltare alla ditta Effeby Recycling S.r.l. con sede legale in Via Dante, n. 66 - Levico Terme (TN), P. IVA 02190570222, le opere appartenenti alle categorie OG1 e OG10 come risulta da documentazione allegata alla richiesta di subappalto pervenuta in data 11.06.2020 con prot. n. 6324 per Euro 24.010,82.-

con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 141/UTC di data 15.10.2020 venivano approvati gli elaborati di contabilità presentati dall'Ing. Andrea Alfarè in data 18.09.2020 con prot.10643 riguardanti il 1° stato di avanzamento dei lavori relativo alle lavorazioni effettuate fino alla data del 17.08.2020, il certificato di pagamento n.1 dell'importo di Euro 39.393,56.- oltre all'I.V.A., venivano inoltre liquidate e pagate le relative fatture:

- n. 34/A di data 28.09.2020 della ditta appaltatrice Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l., con sede in Via Della Rupe, n. 8/B - Mezzolombardo (TN), P. IVA 01741440224, presentata in data 29.09.2020 con prot. n. 618, per un importo di Euro 15.554,48.- oltre 8.666,58.- per IVA nella misura di legge;
- n. 203/2020 di data 15.09.2020 della ditta subappaltatrice Effeby Recycling S.r.l., con sede legale in Via Dante, n. 66 - Levico Terme (TN), P. IVA 02190570222, presentata in data 08.10.2020 con prot. n. 11607, per un importo di Euro 23.839,08.-.

con deliberazione della Giunta comunale n.88 dd.08.06.2021 veniva affidata la redazione della 1° perizia suppletiva e di variante e la direzione sui maggiori lavori all'Ing. Andrea Alfarè per un importo di complessivi Euro 442,58.- più Cassa previdenziale 4% (Euro 17,70.-) ed I.V.A. 22% (Euro 101,26.-), pari a totali Euro 561,54.-;

con deliberazione della Giunta Comunale n. 121 di data 20.07.2021 veniva approvata la 1° perizia suppletiva e di variante relativa ai lavori come da elaborati progettuali e quadro economico di raffronto redatti dall'ing. Alfarè Andrea, venivano affidati alla ditta Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l., l'esecuzione dei lavori supplementari previsti nella 1^ perizia suppletiva e di variante, per un importo di Euro 10.186,63.-, oltre ad I.V.A. nella misura di legge, veniva approvato lo schema di atto di sottomissione, relativo alla 1^ perizia di variante in corso d'opera redatta dallo stesso Direttore dei Lavori e firmato dall'Appaltatore in segno di accettazione; per l'esecuzione dei lavori suppletivi veniva prorogato di 30 giorni naturali e consecutivi il termine per l'ultimazione dei lavori fissato dal contratto principale in giorni 90.

per silenzio assenso veniva autorizzato il subappalto alla ditta Impianti Casetta S.r.l. con sede in Fr.Casetta, n. 1/A – Bieno (TN), P. IVA 01620940229, delle opere appartenenti alle categorie OG1 e OG10 per un importo di Euro 20.793,92.-;

con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 31/UTC di data 27.04.2022 vengono approvati gli elaborati di contabilità presentati dall'Ing. Andrea Alfarè in data 23.03.2022 con prot.3410 riguardanti il 2° stato di avanzamento dei lavori relativo alle lavorazioni effettuate fino alla data del 23.12.2021, il certificato di pagamento n.2 dell'importo di Euro 107.505,27.- oltre all'I.V.A. nella misura di legge, vengono inoltre liquidate e pagate le fatture relative al 2° Stato di Avanzamento:

- Fattura n. 12/A di data 31.03.2022 della ditta appaltatrice Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l., con sede in Via Della Rupe, n. 8/B - Mezzolombardo (TN), P. IVA 01741440224, presentata in data 08.04.2022 con prot. n. 199, per un importo di Euro 107.505,27.- oltre I.V.A. nella misura di legge, di cui:
 - Euro 86.816,63.- spettanti alla ditta appaltatrice Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l.;
 - Euro 20.688,64.- spettanti alla ditta Impianti Casetta S.r.l., con sede in Fr. Casetta, n. 1/A – Bieno (TN), P. IVA 01620940229, come da fattura n. 51/60 di data 20.04.2022 pervenuta al protocollo comunale con n. 4613 in data 21.04.2022.
- Fattura n. 3 di data 28.03.2022 del coordinatore per la sicurezza in fase esecutiva geom. Paola Pedrazzoli, con studio in Piazza Garibaldi n. 28/C - Malé (TN), P.IVA 01831010226 e C.F. PDRPLA80T48C794W, presentata in data 30.03.2022 con prot. n. 168, riportante un costo di Euro 1.889,90.-, più Euro 94,50.- per Cassa 5% ed esente I.V.A..

con deliberazione della Giunta Comunale n.60 di data 26.04.2022 veniva affidato alla geom. Paola Pedrazzoli l'incarico di predisposizione del frazionamento e dell'accatastamento della cabina elettrica di Montes, alle condizioni di cui all'offerta pervenuta in data 29.03.2022 prot. 3612, per una spesa di Euro 3.750,00.-, oltre ad Euro 187,50.- per Cassa 5% ed esente I.V.A..

con deliberazione della Giunta Comunale n.59 di data 26.04.2022 veniva affidato all'ing. Daprà Antonio, con studio tecnico in Via Nazionale, n. 200 Croviana (Tn) - C.F. DPRNTN73B06E850E - P. IVA 01773800220, l'incarico per il collaudo statico delle opere in cemento armato relativamente ai lavori, alle condizioni di cui al preventivo di parcella che acquisito in data 27.04.2022, al prot. n. 4773, presenta una spesa pari ad Euro 418,47.- incluse spese, oltre ad Euro 16,74.- per contributo Inarcassa (4%) e ad Euro 95,75.- per I.V.A. al 22% per un totale di Euro 530,96.-.

in data 30.09.2022 il direttore dei lavori ing. Alfarè Andrea ha redatto lo *Stato Finale dei Lavori*, relativo al totale delle lavorazioni effettuate, allegando i relativi elaborati di contabilità ed il certificato di regolare esecuzione.

con deliberazione della Giunta Comunale n.185 di data 28.12.2022 veniva affidato all'ing. Alfare' Andrea l'incarico professionale per la redazione delle planimetrie per l'intavolazione delle servitù di passo con relativo calcolo delle indennità spettanti, accettando l'offerta presentata in data 21/12/2022 ns prot. 15384, con i costi ivi evidenziati e quindi per Euro 800,00.- oltre Cassa Previdenziale 4% Euro 32,00.= ed I.V.A. 22% Euro 183,04.=, per un totale di Euro 1.015,04.-.

con nota di data 14/02/2023 acquisita con prot.n.1636 presso gli Uffici Comunali, l'ing. Andrea Alfare' ha depositato il piano particellare di asservimento e il relativo calcolo dell'indennizzo per un importo totale pari ad Euro 1.728,87 .-.

con deliberazione del Consiglio Comunale di data 05.04.2023 giusto verbale n.9 per la regolarizzazione di una cabina elettrica venivano acquistati, al valore fissato nella perizia di stima di data 30.01.2023 a firma del geom. Mattia Manini del Servizio Urbanistica ed Edilizia Privata Sovracomunale della Bassa Valle di Sole, una porzione della p.f. 221 in C.C. Montes per formare la neo p.ed. 66 C.C. Montes, per un importo complessivo di Euro 2.053,00.-.

con determinazione n.151/UTC del 12.12.2023, si è proceduto ad incrementare l'impegno di spesa precedentemente assunto, con provvedimento n. 160/UTC di data 19.12.2019, per un importo pari ad Euro 17.627,85.-, al fine di procedere con l'approvazione della contabilità finale dei lavori, in quanto, per errore materiale, sono state liquidate le fatture n. 34/A di data 28.09.2020 e n. 12/A di data 31.03.2022, a favore della ditta appaltatrice Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l., con applicazione dell'aliquota iva ordinaria del 22% anziché con l'applicazione dell'aliquota iva ridotta del 22%.

dato atto che il Verbale di consegna di data 04.06.2020 fissava il tempo utile per ultimare i lavori in 90 giorni con scadenza fissata al 13.09.2020 e che i lavori come da apposito verbale vengono iniziati il 16.06.2020 e sono stati sospesi dal 12.08.2020 al 07.09.2020 (verbale di sospensione e ripresa n.1), dal 17.09.2020 al 19.10.2020 (verbale di sospensione e ripresa n.2), dal 07.12.2020 al 28.06.2021 (verbale di sospensione e ripresa n.3) e dal 01.12.2021 al 02.05.2022 (verbale di sospensione e ripresa n.4).

Considerato che con determinazione n.158/UTC del 01.12.2020 veniva concessa all'impresa Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l. una proroga di complessivi 30 giorni naturali e consecutivi per l'ultimazione dei lavori di appalto e che con deliberazione della Giunta Comunale n. 121 di data 20.07.2021 venivano concessi ulteriori 30 giorni naturali e consecutivi per l'esecuzione dei lavori suppletivi e di variante.

Dato atto che il Certificato di Ultimazione lavori riporta che gli stessi sono stati ultimati il giorno 12.08.2022, con un ritardo di 225 giorni rispetto al tempo utile contrattuale comportando l'applicazione della penale per ritardata ultimazione per un importo pari ad Euro 16.806,75.-.

Evidenziato come in data 30.09.2022 il direttore dei lavori ing. Alfare' Andrea ha redatto lo *Stato Finale dei Lavori*, relativo al totale delle lavorazioni effettuate, con allegati i seguenti elaborati di contabilità:

- Libretto delle misure;
- Stato finale dei lavori;
- Registro di contabilità;
- Sommario del registro di contabilità;
- Disegni di contabilità;
- Certificato di regolare esecuzione;

i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto lo stato finale dei lavori di data 30.09.2022 dell'importo complessivo netto di Euro 175.190,84.-. dal quale risulta che i lavori sono rientrati nei limiti della somma autorizzata, e dal quale, dedotti gli acconti corrisposti all'Impresa per un importo totale di Euro 146.898,83.-. oltre

alla penale per ritardata ultimazione pari a Euro 16.806,75.-. risulta rimanere il credito netto all'Impresa di Euro 11.485,26 oltre al quale vanno sommati gli oneri Covid 19 diretti per Euro 3.063,28.-. e gli oneri Covid -19 indiretti per Euro 3.306,25.- per un totale di Euro 17.854,79.- oltre IVA;

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei *“Lavori posa cavo aereo e costruzione linea elettrica interrata con nuova cabina Montes e nuovo P.T.P. Bolentina”* redatto in data 26.07.2023 dal direttore dei lavori Ing. Alfarè Andrea e sottoscritto dall'appaltatore e dal Responsabile del procedimento che certifica un ammontare di lavori regolarmente eseguiti pari a Euro 175.190,84.- oltre ad Euro 6.369,53.- per oneri diretti e indiretti Covid, e determina il credito residuo dell'Impresa in netti Euro 17.854,79.- IVA esclusa;

Visti i documenti necessari per la liquidazione del conto finale, in particolare:

- D.U.R.C. prot. n. INAIL 37048787 della ditta Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS e INAIL fino al 27.06.2023;
- D.U.R.C. prot. n. INAIL 37184012 della ditta Effebi Recycling S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS e INAIL fino al 05.07.2023;
- D.U.R.C. prot. n. INAIL 37211889 della ditta Impianti Casetta S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS e INAIL fino al 06.07.2023;

Dato atto che gli estremi del conto corrente dedicato ai sensi della Legge n. 136/2010 sono quelli risultanti agli atti contenenti le generalità delle persone delegate ad operare su tale conto.

Dato atto che la documentazione risulta completa al fine di poter procedere all'approvazione della contabilità finale, del certificato di regolare esecuzione ed alla liquidazione e al pagamento del credito residuo all'impresa appaltatrice secondo il seguente schema:

AMMONTARE DEL CONTO FINALE	175.190,84 Euro
ONERI DIRETTI COVID-19	3.063,28 Euro
ONERI INDIRETTI COVID-19	3.306,25 Euro
TOTALE	181.560,37 Euro
a dedurre acconti corrisposti	146.898,83 Euro
a dedurre penale per ritardata ultimazione	16.806,75 Euro
SOMMANO LE DETRAZIONI	163.705,58 Euro
CREDITO RESIDUO DELL'IMPRESA	17.854,79 Euro

Visto il quadro economico riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta dal quale si evince un importo di Euro 211.423,06.-, così suddiviso:

Oggetto		A base di gara	Contratto	Variante 1	Contabilità
A.	LAVORI				
A.1	LAVORI A MISURA				
A.1.1	OPERE IMPIANTISTICHE MT/BT (OG10)	132.347,87 €	129.370,04 €	138.393,94 €	171.134,51 €
A.1.2	OPERE CIVILI (OG1)	31.165,47 €	30.464,25 €	31.626,98 €	
A.1.3	A dedurre penale per ritardata ultimazione	-	-	-	- 16.806,75 €
	IMPORTO TOTALE DEI LAVORI (A.1)	163.513,34 €	159.834,29 €	170.020,92 €	154.327,76 €
A.2	ONERI PER LA SICUREZZA				
A.2.1	ONERI PER LA SICUREZZA (OG10)	2.325,36 €	2.325,36 €	2.325,36 €	4.056,33 €
A.2.2	ONERI PER LA SICUREZZA (OG1)	2.817,41 €	2.817,41 €	2.817,41 €	
A.2.3	ONERI DIRETTI COVID19	- €	3.090,43 €	3.090,43 €	3.063,28 €
A.2.4	ONERI INDIRETTI COVID 19	- €	- €	- €	3.306,25 €
	IMPORTO TOTALE COSTI SICUREZZA (A.1)	5.142,77 €	8.233,20 €	8.233,20 €	10.425,86 €
	Totale A - LAVORI	168.656,11 €	168.067,49 €	178.254,12 €	164.753,62 €
B.	SOMME A DISPOSIZIONE AMM.NE				
B.1	IMPREVISTI E ARROTONDAMENTI				
B.1.1	Imprevisti e arrotondamenti	13.707,53 €	10.617,10 €	4.109,52 €	
B.1.2	Ribassi	- €	3.679,05 €	- €	
	IMPORTO TOTALE IMPREVISTI E ARROT. (B.1)	13.707,53 €	14.296,15 €	4.109,52 €	
B.2	ESPROPRI E INDENNIZZI	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	3.195,11 €
B.3	OCCUPAZIONI TEMPORANEE E DANNI	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	- €
B.4	SPESE TECNICHE	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	22.399,57 €
B.4.1	CONTRIBUTO INTEGRATIVO				966,56 €
B.5	IVA 22% su B.4 + B.4.1	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	3.632,84 €
B.6	IVA 10% su A, B.1	18.236,36 €	18.236,36 €	18.236,36 €	16.475,36 €
	Totale B - SOMME A DISPOSIZIONE	66.343,89 €	66.932,51 €	56.745,88 €	46.669,44 €
	COSTO COMPLESSIVO DI FINANZIAMENTO	235.000,00 €	235.000,00 €	235.000,00 €	211.423,06 €

Preso atto che la realizzazione dell'opera ha comportato un'economia di spesa di Euro 23.576,94.-.

Considerato che, in esecuzione della Legge provinciale 09.12.2015 n. 18, dal 1° gennaio 2016 gli Enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali previsti dal D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e s.m., e in particolare, in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con imputazione all'esercizio finanziario nel quale vengono a scadenza.

Atteso che il punto 2. dell'Allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m. specifica la scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diviene esigibile.

Dato atto del rispetto dell'art. 183 comma 8 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Dato atto che, ai sensi dell'art. 183 comma 7 del D. Lgs. 267/2000, questo atto viene trasmesso al Responsabile del Servizio Finanziario e diverrà esecutivo con l'espressione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

Visti:

- il Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2.;
- la L.P. 09.12.2015 n. 18 "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al D.Lgs. 118/2011 e s.m. (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 05.05.2009 n. 42)";
- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali) e s.m.;
- il D.Lgs. 118/2011 così come modificato dal D.Lgs. 126/2014;

- lo Statuto comunale approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari di data 22 giugno 2007 n. 26 e 9 marzo 2016 n. 16;
- il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione consiliare di data 30 novembre 2020 n. 39;
- il Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 30 giugno 2016;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 39 del 21.12.2022 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2023 e triennale 2023-2025;
- la deliberazione della Giunta Municipale n. 2 del 10.01.2023, esecutiva a sensi di legge, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione e sono state assegnate le risorse ai centri di responsabilità sulla base delle risultanze del bilancio di previsione 2023-2025;
- il decreto sindacale n. 4 del 18 maggio 2022, prot. n. 5785/3.4, con il quale al sottoscritto è stato conferito l'incarico di Responsabile Ufficio Lavori Pubblici e gestione patrimonio per gli anni 2022-2025;

D E T E R M I N A

1. Di approvare, per le motivazioni esposte in premessa, la *Contabilità Finale* dei lavori di “Posa cavo aereo elicord MT a 20 kV e costruzione linea MT a 20 kV in cavo interrato con inserimento nuova cabina “Montes” e costruzione nuovo P.T.P. “Bolentina””, di data 30.09.2022, secondo gli elaborati tecnici redatti dal direttore dei lavori Ing. Alfarè Andrea, che evidenziano una spesa per lavori eseguiti pari ad Euro 181.560,37,- oltre I.V.A. nella misura di legge da cui dedurre la penale per ritardata ultimazione pari ad Euro 16.806,75.-.
2. Di approvare, ai sensi dell'art.25 della L.P. n.26/93 e s.m., il certificato di regolare esecuzione dei lavori redatto dal direttore lavori, Ing. Alfarè Andrea in data 26/07/2023, dal quale si evince che:
 - AMMONTARE DEL CONTO FINALE 175.190,84 Euro
 - ONERI DIRETTI COVID-19 3.063,28 Euro
 - ONERI INDIRETTI COVID-19 3.306,25 Euro
 - TOTALE 181.560,37 Euro**
 - a dedurre acconti corrisposti 146.898,83 Euro
 - a dedurre penale per ritardata ultimazione 16.806,75 Euro
 - SOMMANO LE DETRAZIONI 163.705,58 Euro
 - CREDITO RESIDUO DELL'IMPRESA 17.854,79 Euro**
 - i lavori sono stati eseguiti a regola d'arte ed in conformità alle prescrizioni contrattuali;
 - l'Impresa ha firmato il conto finale in data 26/07/2023, senza apporre riserve;
 - l'Impresa esecutrice ha sottoscritto il certificato di regolare esecuzione in data 26/07/2023, senza apporre riserve.
3. Di dare atto che sono state acquisite le seguenti dichiarazioni:
 - D.U.R.C. prot. n. INAIL 37048787 della ditta Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS e INAIL fino al 27.06.2023;
 - D.U.R.C. prot. n. INAIL 37184012 della ditta Effebi Recycling S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS e INAIL fino al 05.07.2023;
 - D.U.R.C. prot. n. INAIL 37211889 della ditta Impianti Casetta S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS e INAIL fino al 06.07.2023;
3. Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l. hanno avuto inizio il 16.06.2020 e sono stati conclusi in data 12.08.2022 con un ritardo di 225 giorni rispetto al tempo utile contrattuale comportando l'applicazione della penale per ritardata ultimazione per un importo pari ad Euro 16.806,75.-.

4. Di evidenziare che:

- alla ditta appaltatrice Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l., con sede in Via Della Rupe, n. 8/B - Mezzolombardo (TN), P. IVA 01741440224, sono stati corrisposti due acconti per un importo totale di Euro 146.898,83.-, oltre IVA relativi al primo e al secondo stato di avanzamento dei lavori relativi alle fatture:
 - n. 34/A di data 28.09.2020 per un importo di Euro 39.393,56.- oltre I.V.A di cui:
 - Euro 15.554,48.- spettanti alla ditta appaltatrice Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l.;
 - Euro 23.839,08.- spettanti alla ditta subappaltatrice Effebe Recycling S.r.l., con sede legale in Via Dante, n. 66 - Levico Terme (TN), P. IVA 02190570222, come da fattura n. 203/2020 di data 15.09.2020;
 - n. 12/A di data 31.03.2022 per un importo di Euro 107.505,27.- oltre I.V.A. di cui:
 - Euro 86.816,63.- spettanti alla ditta appaltatrice Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l.;
 - Euro 20.688,64.- spettanti alla ditta Impianti Casetta S.r.l., con sede in Fr. Casetta, n. 1/A – Bieno (TN), P. IVA 01620940229, come da fattura n. 51/60 di data 20.04.2022;
- alla geom. Paola Pedrazzoli, è stato corrisposto l'importo di Euro 6.584,85.- più Cassa 5% ed I.V.A.(quando dovuta) e residua un credito di Euro 472,48, a fronte delle fatture:
 - n. 1 di data 04.02.2020 riferita al saldo dell'incarico di coordinamento della sicurezza in fase progettuale riportante un onorario di Euro 944,95.- oltre Cassa ed I.V.A.;
 - n. 3 di data 28.03.2022 riferita all'incarico di coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione riportante un costo di Euro 1.889,90.-, oltre Cassa ed esente I.V.A.;
 - n. 6 di data 12.07.2023 riferita all'incarico di redazione frazionamento e accatastamento riportante un costo di Euro 3.750,00.-. oltre Cassa ed esente I.V.A..
- all'ing. Andrea Alfarè è stato corrisposto il totale di Euro 14.923,76 oltre Cassa ed I.V.A.. a fronte delle fatture:
 - n. 1_20 di data 18.01.2020 riferita all'incarico di progettazione e direzione dei lavori riportante un costo di Euro 7.562,47 oltre Cassa ed I.V.A.;
 - n. 7_22 di data 16.06.2022 riferita all'incarico di redazione della 1° perizia di variante riportante un costo di Euro 442,58.-. oltre Casa ed I.V.A.;
 - n.8_22 di data 16.06.2022 riferita all'incarico di progettazione e direzione dei lavori – Secondo stato di avanzamento riportante un costo pari ad Euro 5.600,00 oltre Cassa ed I.V.A.;
 - 01_23 di data 01.03.2023 riferita all'incarico di redazione delle planimetrie e calcolo dell'indennità di servitù riportante un costo di Euro 800,00 oltre Cassa ed I.V.A.;
 - 10_23 di data 11.08.2023 riferita al saldo per all'incarico di progettazione e direzione dei lavori riportante un costo pari ad Euro 518,72.- oltre Cassa ed I.V.A.;
- all'ing.Daprà Antonio per l'incarico di redazione del collaudo statico delle opere in cemento armato relative ai lavori non è stato corrisposto acconto.

5. Di dare atto che per errore materiale l'I.V.A. liquidata sulle fatture n. 34/A di data 28.09.2020 e n. 12/A di data 31.03.2022 della ditta appaltatrice Costruzioni Elettriche Battan Ivan S.r.l., è pari a quella ordinaria del 22% anziché ridotta del 10% e che si è proceduto alla regolarizzazione dell'errore con determinazione n. 151/UTC di data 12.12.2023.
6. Di approvare il quadro riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta, che evidenzia una spesa di Euro 211.423,06.-, come di seguito specificato:

Oggetto		A base di gara	Contratto	Variante 1	Contabilità
A.	LAVORI				
A.1	LAVORI A MISURA				
A.1.1	OPERE IMPIANTISTICHE MT/BT (OG10)	132.347,87 €	129.370,04 €	138.393,94 €	171.134,51 €
A.1.2	OPERE CIVILI (OG1)	31.165,47 €	30.464,25 €	31.626,98 €	
A.1.3	A dedurre penale per ritardata ultimazione	-	-	-	- 16.806,75 €
	IMPORTO TOTALE DEI LAVORI (A.1)	163.513,34 €	159.834,29 €	170.020,92 €	154.327,76 €
A.2	ONERI PER LA SICUREZZA				
A.2.1	ONERI PER LA SICUREZZA (OG10)	2.325,36 €	2.325,36 €	2.325,36 €	4.056,33 €
A.2.2	ONERI PER LA SICUREZZA (OG1)	2.817,41 €	2.817,41 €	2.817,41 €	
A.2.3	ONERI DIRETTI COVID19	- €	3.090,43 €	3.090,43 €	3.063,28 €
A.2.4	ONERI INDIRETTI COVID 19	- €	- €	- €	3.306,25 €
	IMPORTO TOTALE COSTI SICUREZZA (A.1)	5.142,77 €	8.233,20 €	8.233,20 €	10.425,86 €
	Totale A - LAVORI	168.656,11 €	168.067,49 €	178.254,12 €	164.753,62 €
B.	SOMME A DISPOSIZIONE AMM.NE				
B.1	IMPREVISTI E ARROTONDAMENTI				
B.1.1	Imprevisti e arrotondamenti	13.707,53 €	10.617,10 €	4.109,52 €	
B.1.2	Ribassi	- €	3.679,05 €	- €	
	IMPORTO TOTALE IMPREVISTI E ARROT. (B.1)	13.707,53 €	14.296,15 €	4.109,52 €	
B.2	ESPROPRI E INDENNIZZI	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	3.195,11 €
B.3	OCCUPAZIONI TEMPORANEE E DANNI	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	- €
B.4	SPESE TECNICHE	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	22.399,57 €
B.4.1	CONTRIBUTO INTEGRATIVO				966,56 €
B.5	IVA 22% su B.4 + B.4.1	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	3.632,84 €
B.6	IVA 10% su A, B.1	18.236,36 €	18.236,36 €	18.236,36 €	16.475,36 €
	Totale B - SOMME A DISPOSIZIONE	66.343,89 €	66.932,51 €	56.745,88 €	46.669,44 €
	COSTO COMPLESSIVO DI FINANZIAMENTO	235.000,00 €	235.000,00 €	235.000,00 €	211.423,06 €

7. Di dare atto che l'opera ha comportato una minore spesa di Euro 23.576,94.-. rispetto all'importo inizialmente impegnato.
8. Di liquidare e pagare, in riferimento ai lavori in oggetto la fattura n.74/A di data 31.10.2023 alla ditta Costruzioni Elettriche Battan Ivan s S.r.l. con sede a Mezzolombardo (Tn), in Via Della Rupe, n. 8/B, P. IVA 01741440224, relativa allo Stato Finale dei lavori, per un importo di Euro 17.854,79.-, oltre ad Euro 1.7854,79.- per I.V.A. per un importo totale pari ad Euro 19.640,27.-.
9. Di liquidare, a titolo di saldo finale, alla geom. Pedrazzoli Paola, con studio in Via Milano, n. 6 – Malé (Tn), p.iva n. 01831010226, c.f. PDRPLA80T48C794W, per l'incarico del coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione dell'opera, l'importo di Euro 472,48.- oltre ad Euro 23,62.- per contributo integrativo 5% ed esente I.V.A. per un totale di Euro 496,10.-.
10. Di liquidare, a titolo di saldo finale, all'ing. Daprà Antonio, con studio tecnico in Via Nazionale, n. 200 Croviana (Tn) - C.F. DPRNTN73B06E850E - P. IVA 01773800220, per l'incarico del collaudo statico delle opere in cemento armato relativamente ai lavori, la somma di Euro 418,47.-, oltre ad Euro 16,74.- per contributo integrativo 4% ed esente I.V.A. per un totale di Euro 435,21.-.
11. Di dare atto che la spesa di Euro 20.571,58.- trova corretta imputazione giusti impegni indicati a margine della presente determina.

12. Di dare atto ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D.Lgs 267/2000 che il sopradescritto programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di cassa e con i vincoli di finanza pubblica.
13. Di dare atto che l'appaltatore ed i professionisti hanno assunto tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche, impegnandosi a dare immediata comunicazione alla stazione appaltante ed alla prefettura – ufficio territoriale del Governo per la Provincia di Trento, della notizia dell'inadempimento della propria controparte (subappaltatore/subcontraente) agli obblighi di tracciabilità finanziaria.
14. Di disporre che, ai sensi dell'art. 1 comma 629 lettera b) della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, il quale introduce l'articolo 17-ter del decreto n. 633 del 1972 che stabilisce nuove modalità di versamento dell'I.V.A., al momento del pagamento si trattenga l'importo corrispondente all'I.V.A., che verrà versato da parte di questo Ente mediante F24 (codice 6040) entro il 16 del mese successivo a quello in cui l'imposta diventa esigibile, o in alternativa - se IVA derivante da operazioni afferenti attività commerciali esplicate da questo Ente – verrà contabilizzato nelle liquidazioni mensili o trimestrali relative a detta imposta.
15. Di dare evidenza del fatto, e ciò ai sensi dell'art. 4 della L.P. 30.11.1992 n. 23, che avverso la presente determina è ammesso ricorso giurisdizionale avanti al T.R.G.A. di Trento, ex art. 13 e 29 del D.Lgs. 02.07.2010 n.ro 104, entro i 60 giorni, da parte di chi abbia un interesse concreto ed attuale, ovvero straordinario al Presidente della Repubblica, ex artt. 8 e 9 del D.P.R. 24.11.1971 n.ro 1199, entro 120 giorni.
Che in relazione alle procedure di affidamento di lavori, servizi e forniture è ammesso il solo ricorso avanti al T.R.G.A. di Trento con termini processuali ordinari dimezzati a 30 giorni ex artt. 119, I° comma lettera a) e 120 D.Lgs. 02.07.2010 n.ro 104, nonché art. 204 del D.Lgs. 18.04.2016, n. 50 e s.m.
16. Di inviare copia della presente al competente Assessore.
17. Di dare atto che la presente determina:
 - è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di attestazione della copertura finanziaria della prestazione in oggetto;
 - va pubblicata nell'oggetto sul sito istituzionale di questo ente e ad essa va data ulteriore pubblicità, quale condizione integrativa d'efficacia, per un periodo di 5 anni, ai sensi della L.R. 29.10.2014 n. 10 e s.m., nei casi previsti dal Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 e dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190;
 - va inserita nel registro delle determinazioni del Settore Tecnico e Lavori Pubblici.

Malé lì, 29/01/2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to geom. Thomas Martinelli

Visto di regolarità Contabile con attestazione di copertura finanziaria espresso ai sensi dell'art. 5 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.26 del 30 giugno 2016, con richiamo al prospetto finanziario esposto nel dispositivo della presente determinazione.

U	Esercizio esigibilità	Desc. Capitolo	Capitolo Risorsa	Impegno Accertamento	Importo
	2024	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	-1.018,66
	2024	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	277,67
	2024	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	489,15
	2024	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	1.018,66
	2024	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	-277,67
	2023	CAP 32310/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA CENTRALE IDROELETTRICA E DEGLI IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE (RILEVANTE IVA)	17012.02.0032310502	45486	3.054,33
	2023	CAP 32325/502 - RIFACIMENTO RETI ELETTRICHE INTERRATE ED AEREE (RILEVANTE IVA)	17012.02.0032325502	42620	5.380,65
	2023	CAP 32325/502 - RIFACIMENTO RETI ELETTRICHE INTERRATE ED AEREE (RILEVANTE IVA)	17012.02.0032325502	43588	11.205,29
	2024	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	-489,15

Malé lì, 06/02/2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to dott.ssa Daniela Bezzi

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo

Malè, 06/02/2024

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti