



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. 45 / UTC DEL 12/04/2024

* * * * *

OGGETTO: LAVORI DI RIFACIMENTO SOTTOSERVIZI E PAVIMENTAZIONI VIA MARCONI E MESSA IN SICUREZZA PARTE DI VIA DELLA GANA - APPROVAZIONE CONTABILITÀ FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA.
CUP: H19J21012920004

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che, relativamente ai lavori di “*Rifacimento sottoservizi e pavimentazioni di via Marconi e messa in sicurezza parte di via della Gana*”:

- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 142 di data 24.08.2021 è stato incaricato l'arch. Giacomo Tamé, con studio in Piazza Portegaia, n. 3 - 38027 Malé (Tn), P.IVA n. 01480940228, C.F. TMAGCM66E24D188R, della progettazione esecutiva, direzione e contabilità lavori, il tutto come da preventivo di parcella pervenuto il 12.08.2021 al n. 10708, quindi per complessivi Euro 11.001,96.- oltre Cassa Previdenziale ed I.V.A.;
- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 191 di data 01.12.2021 è stato approvato in linea tecnica il progetto redatto dall'arch. Tamè Giacomo, per una spesa di Euro 299.949,22.- di cui

Euro 256.071,36.- per lavori a base d'asta ed Euro 43.877,86.- per somme a disposizione dell'amministrazione;

- con determinazione n. 166/UTC di data 03.12.2021 è stato approvato in linea amministrativa il progetto predisposto dall'arch. Tamè Giacomo, per una spesa di Euro 299.949,22.- di cui Euro 256.071,36.- per lavori a base d'asta ed Euro 43.877,86.- per somme a disposizione dell'amministrazione ed è stato determinato di addivenire alla scelta del contraente mediante confronto concorrenziale secondo quanto previsto dall'articolo 52 della Legge Provinciale 10 settembre 1993, n. 26 e ss.mm. ed ii.;
- con determinazione n. 5/UTC di data 26.01.2022 venivano affidati i lavori in economia, alla ditta Pedernana Tullio S.r.l. con sede a Caldes (Tn) in Via dell'Agol, n. 6 frazione Tozzaga, C.F. e P. IVA 02289990224, accettando l'offerta presentata in data 17.01.2022 con i costi ivi evidenziati e quindi per complessivi Euro 227.151,20.- comprensivo degli oneri per la sicurezza, oltre all'I.V.A.;
- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 48 di data 20.04.2022 veniva incaricato il geom. Dalpez Alberto geom. Alberto Dalpez, con studio in Frazione Piazzola n. 216/C a Rabbi (TN), C.F. DLPLRT68T11C794E, della coordinazione della sicurezza in fase di esecuzione, il tutto come da preventivo di parcella pervenuto il 15.04.2022 al n. 4445, quindi per complessivi Euro 3.671,56.- oltre Cassa Previdenziale (4%) pari ad Euro 146,86.- ed I.V.A. (22%) pari ad Euro 840,05.-, per un totale di Euro 4.658,48.-;
- con determinazione n. 66/UTC di data 13.07.2022 venivano affidati alla ditta Beton Asfalti S.r.l. con sede in Zona Industriale – 38020 Cis (TN), P.IVA 01265960227, i lavori di asfaltatura provvisoria antipolvere di via Marconi, a seguito di espletamento di procedura telematica, identificata a sistema con il n. 109996, con un'offerta a ribasso percentuale pari al 1,500% sull'importo a base d'asta di Euro 10.320,00.- oltre ad Euro 309,60.- per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso, per un importo contrattuale di Euro 10.474,80.- il tutto oltre I.V.A. nella misura di legge;
- con determinazione n. 82/UTC di data 12.08.2022 la ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l. veniva autorizzata a subappaltare le opere di asfaltatura, alla ditta Beton Asfalti S.r.l. con sede in Zona Industriale, n. 1 – Cis (TN), P. IVA 01265960227, per Euro 33.109,21.- comprensivo degli oneri di sicurezza, oltre ad I.V.A.;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 106 dd. 17.08.2022 è stato approvato l'assestamento del quadro economico post gara con inserimento di una nuova voce tra le somme a disposizione per l'acquisto dei corpi illuminati di via Marconi e di via Gana, nel totale di Euro 320.949,22.-;
- in data 23.09.2022 il direttore dei lavori redigeva lo stato di avanzamento lavori n. 1 ed il certificato pagamento n. 1 da cui risultava un ammontare dei lavori eseguiti e delle spese sostenute fino al 23.09.2022, pari ad Euro 70.610,00.- oltre Euro 7.061,00.- per I.V.A., per un costo complessivo pari ad Euro 77.671,00.-;
- con determinazione n. 115/UTC di data 02.11.2022 veniva approvato il 1° Stato di Avanzamento dei Lavori fino al 23.09.2022, redatto dall'arch. Tamé Giacomo, di data 23.09.2022, e veniva liquidata e pagata la fattura n. FATTPA 14_22 di data 24.09.2022 alla ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l., con sede in Via dell'Agol, n. 6 frazione Tozzaga – 38022 Caldes (TN), C.F. e P. IVA 02289990224, presentata in data 24.09.2022 con prot. n. 610, per un importo di Euro 70.610,00.- oltre I.V.A. nella misura di legge;
- con determinazione n. 119/UTC di data 08.11.2022 la ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l. veniva autorizzata a subappaltare le opere di pavimentazione in pietra, alla ditta Porfidi Ferrari di Ferrari Denis con sede legale in Via Bortolamei, n. 29 38057 Pergine Valsugana (TN), C.F. FRRDNS87A28L378P e P. IVA 02660030228, per € 67.313,30.- comprensivo degli oneri di sicurezza, oltre ad I.V.A.;
- in data 23.12.2022 il direttore dei lavori redigeva lo stato di avanzamento lavori n. 2 ed il certificato pagamento n. 2 da cui risultava un ammontare dei lavori eseguiti e delle spese sostenute fino al 23.12.2022, pari ad Euro 83.060,00.- oltre Euro 8.306,00 per I.V.A. per un costo complessivo pari ad Euro 91.366,00.-;
- con determinazione n. 94/UTC di data 19.07.2023 venivano affidati alla ditta Meneghini Antonio & C. S.a.s. con sede in Via Nazionale, n. 644/A, Fraz. Monclassico – Dimaro Folgarida (TN), P.I.V.A. 01099380220, i lavori di posa pali per illuminazione pubblica in Via Marconi e

in Via della Gana, accettando l'offerta di data 11.07.2023 pervenuta al protocollo comunale con n. 8204 in data 19.07.2023, per un costo complessivo di € 3.823,26.- oltre I.V.A.;

- con deliberazione della Giunta comunale n. 92 di data 26.07.2023:
 - veniva approvata la 1^a perizia suppletiva e di variante predisposta dall'arch. Giacomo Tamé e datata luglio 2023;
 - venivano approvati il verbale dei nuovi prezzi concordati di data 24.07.2023 e lo schema di atto di sottomissione relativo alla 1^a perizia di variante e firmato dall'appaltatore in segno di accettazione;
 - veniva approvata la modifica dell'importo contrattuale che da Euro 227.151,20.- (al lordo degli oneri sulla sicurezza) passava ad Euro 325.979,37.- (al lordo degli oneri sulla sicurezza) e conseguentemente venivano affidati alla ditta Pedernana Tullio S.r.l. con sede a Caldes (Tn) in Via dell'Agol, n. 6 frazione Tozzaga, C.F. e P. IVA 02289990224, i lavori di variante e suppletivi previsti nella 1^a perizia suppletiva e di variante, per Euro 98.828,17.-, comprensivi degli oneri della sicurezza oltre I.V.A. al 10% pari ad Euro 9.882,82.- per un totale di Euro 108.710,98.-;
- in data 07.09.2023 il direttore dei lavori redigeva lo stato di avanzamento lavori n. 3 ed il certificato pagamento n. 3 da cui risultava un ammontare dei lavori eseguiti e delle spese sostenute fino al 07.09.2023, pari ad Euro 160.810,00.- oltre Euro 16.810,00 per I.V.A. per un costo complessivo pari ad Euro 176.891,00.-;
- con determinazione n. 122/UTC di data 12.10.2023 veniva approvato in linea amministrativa il progetto predisposto dall'Ufficio Tecnico Comunale relativo ai "Lavori di asfaltatura di Via della Gana" per il totale di Euro 26.077,50.- di cui Euro 20.439,92 per lavori a base d'asta ed Euro 5.637,58.- per somme a disposizione dell'amministrazione;
- con determinazione n. 123/UTC di data 13.10.2023 venivano affidati in economia i suddetti lavori di asfaltatura, alla ditta Beton Asfalti S.r.l. con sede ad Cis (TN) in Zona Industriale, P. IVA 01265960227, accettando l'offerta presentata in sede di gara telematica, identificata a sistema con il n. 120921, con i costi ivi evidenziati e quindi per complessivi € 18.856,77.-, oltre ad € 4.148,49.- per I.V.A., per un totale di € 23.005,26.-;
- con determinazione n. 162/UTC di data 29.12.2023 veniva accolta l'istanza di rinegoziazione presentata dalla ditta Pedernana Tullio S.r.l., in qualità di appaltatrice dei lavori in oggetto, per un totale di Euro 12.168,95.- oltre IVA per un totale di Euro 14.846,12.- e veniva approvato il nuovo quadro economico dell'opera, per un totale di Euro 447.541,85.-, che come depositato agli atti presenta la seguente ripartizione economica:

QUADRO ECONOMICO		DG 191/2021	DET.UT 5/2022	DG 106/2022	DG 92/2023	ET UT 162/2022
		Progetto	Aggiudicazione	Modifica QE	Variante 1	Variante 2
A. LAVORI A BASE D'ASTA						
1 TOTALE LAVORI		€ 248.071,36	€ 248.071,36	€ 248.071,36	€ 357.677,40	€ 357.225,01
2 ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)		€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
3 IMPORTO DI PROGETTO (A.1 + A.2)		€ 256.071,36	€ 256.071,36	€ 256.071,36	€ 367.677,40	€ 367.225,01
4 Ribasso d'asta su A.3	11,658%			€ 28.920,16	€ 28.920,16	€ 41.698,03
5 IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2				€ 227.151,20	€ 227.151,20	€ 325.979,37
B. SOMME A DISPOSIZIONE						
1 Imprevisti dei lavori a base d'asta	0%	€ -	€ -	€ -	€ -	
3 Spese tecniche (Prog. D.L. Contabilità)		€ 14.400,00	€ 14.400,00	€ 14.400,00	€ 14.000,00	€ 13.458,28
4 Spese tecniche (CSP e CSE)		€ -	€ -	€ -	€ 3.671,56	€ 3.671,56
5 Contributo previdenziale su spese	5%	€ -	€ -	€ -	€ 183,58	€ 183,58
6 Contributo previdenziale su spese	4%	€ 576,00	€ 576,00	€ 576,00	€ 560,00	€ 538,33
7 Acquisto elementi illuminazione pubblica				€ 17.213,12	€ 15.705,72	€ 15.705,72
7.1 Posa elementi illuminazione pubblica					€ 3.823,26	€ 3.823,26
8 Asfaltatura via Gana					€ 16.000,00	€ 16.000,00
9 Rinegoziazione (art. 35 c. 4 L.P. 6/2022) dd. 16/11/					€ 10.463,58	€ 10.463,58
9.1 Rinegoziazione (art. 35 c. 4 L.P. 6/2022) dd. 12/12/						€ 12.168,95
10 Oneri fiscali di A.3 + B.1-9	10%	€ 25.607,14	€ 22.715,12	€ 22.715,12	€ 33.644,29	€ 34.821,22
11 Oneri fiscali di B.3 + B.6	22%	€ 3.294,72	€ 3.294,72	€ 7.081,61	€ 11.026,59	€ 10.902,64
12 Contributo ANAC		€ -	€ -	€ -	€ 225,00	€ 225,00
13 Economie di aggiudicazione			€ 31.812,18	€ 31.812,18	€ -	
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 43.877,86	€ 72.798,02	€ 93.798,02	€ 109.303,58	€ 121.962,13
TOTALE GENERALE A.+B.		€ 299.949,22	€ 299.949,22	€ 320.949,22	€ 435.282,95	€ 447.541,85

- con la citata determinazione n. 162/UTC di data 29.12.2023 veniva inoltre impegnato in favore del progettista arch. Giacomo Tamè l'importo relativo alle spese tecniche inerenti la redazione della variante n. 1, pari ad Euro 2.456,32.- oltre cassa previdenziale ed IVA per un totale di Euro 3.116,58.-, come meglio specificato nel quadro economico di variante.

Dato atto che:

- il Verbale di consegna di data 06.06.2022 fissava il tempo utile per ultimare i lavori in 180 giorni, con scadenza fissata al 03.12.2022;
- i lavori, come da apposito verbale, sono stati sospesi il 14.07.2022 e sono ripresi il 14.09.2022;
- i lavori, come da apposito verbale sono stati sospesi il 25.11.2022 e sono ripresi il 16.05.2023;
- i lavori sono stati conclusi, come da Certificato di Ultimazione lavori, in data 13.07.2023 e quindi nel rispetto dei termini contrattuali stabiliti, considerando la proroga di 60 giorni precedentemente concessa.

Evidenziato come in data 30.11.2023 il direttore dei lavori arch. Tamè Giacomo ha redatto la contabilità finale dei Lavori, con allegati i seguenti elaborati:

- Libretto delle misure;
- Stato finale dei lavori;
- Registro di contabilità;
- Certificato di regolare esecuzione;

i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto lo stato finale dei lavori di data 30.11.2023 dell'importo complessivo netto di Euro 325.579,72.-, 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 314.480,00.- risulta rimanere il credito netto all'Impresa di Euro 11.099,72.-.

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori redatto in data 30.11.2023 dal direttore dei lavori arch. Tamè Giacomo e sottoscritto dall'appaltatore e dal Responsabile del procedimento che certifica un ammontare di lavori regolarmente eseguiti pari ad Euro 325.579,72.- e determina il credito residuo dell'Impresa in netti Euro 11.099,72.- IVA esclusa.

Visto il quadro economico riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta dal quale si evince un importo complessivo di Euro 447.534,83.-, così suddiviso:

A. LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Modifica QE	Variante 1	Variante 2	Contabilità
1 TOTALE LAVORI		€ 248 071,36	€ 248 071,36	€ 248 071,36	€ 357 677,40	€ 357 225,01	€ 357 225,01
2 ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)		€ 8 000,00	€ 8 000,00	€ 8 000,00	€ 10 000,00	€ 10 000,00	€ 10 000,00
3 IMPORTO DI PROGETTO (A.1 + A.2)		€ 256 071,36	€ 256 071,36	€ 256 071,36	€ 367 677,40	€ 367 225,01	€ 367 225,01
4 Ribasso d'asta su A.3	11,658%			€ 28 920,16	€ 28 920,16	€ 41 698,03	€ 41 645,29
5 IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2				€ 227 151,20	€ 227 151,20	€ 325 979,37	€ 325 579,72
B. SOMME A DISPOSIZIONE							
1 Imprevisti dei lavori a base d'asta	0%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3 Spese tecniche (Prog. D.L. Contabilità)		€ 14 400,00	€ 14 400,00	€ 14 400,00	€ 14 000,00	€ 13 458,28	€ 13 458,28
4 Spese tecniche (CSP e CSE)		€ -	€ -	€ -	€ 3 671,56	€ 3 671,56	€ 3 671,56
5 Contributo previdenziale su spese tecniche	5%	€ -	€ -	€ -	€ 183,58	€ 183,58	€ 183,58
6 Contributo previdenziale su spese tecniche	4%	€ 576,00	€ 576,00	€ 576,00	€ 560,00	€ 538,33	€ 538,33
7 Acquisto elementi illuminazione pubblica				€ 17 213,12	€ 15 705,72	€ 15 705,72	€ 15 705,72
7.1 Posa elementi illuminazione pubblica					€ 3 823,26	€ 3 823,26	€ 3 823,26
8 Asfaltatura via Gana					€ 16 000,00	€ 16 000,00	€ 16 000,00
9 Rinegoziazione (art. 35 c. 4 L.P. 6/2022) dd. 16/11/2022					€ 10 463,58	€ 10 463,58	€ 10 463,58
9.1 Rinegoziazione (art. 35 c. 4 L.P. 6/2022) dd. 12/12/2023						€ 12 168,95	€ 12 168,95
10 Oneri fiscali di A.5 + B.9 + B.9.1	10%	€ 25 607,14	€ 22 715,12	€ 22 715,12	€ 33 644,29	€ 34 821,22	€ 34 821,22
11 Oneri fiscali di B.3 + B.6 + B.7 + B.7.1 + B.8	22%	€ 3 294,72	€ 3 294,72	€ 7 081,61	€ 11 026,59	€ 10 902,64	€ 10 895,63
12 Contributo ANAC		€ -	€ -	€ -	€ 225,00	€ 225,00	€ 225,00
13 Economie di aggiudicazione				€ 31 812,18	€ 31 812,18	€ -	€ -
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 43 877,86	€ 72 798,02	€ 93 798,02	€ 109 303,58	€ 121 962,13	€ 121 955,11
TOTALE GENERALE A.+B.		€ 299 949,22	€ 299 949,22	€ 320 949,22	€ 435 282,95	€ 447 541,85	€ 447 534,83
					Minor spesa	€ 7,01	

Preso atto che la realizzazione dell'opera ha comportato una minor spesa di Euro 7,01.-.

Rilevato che:

- alla ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l., sono stati corrisposti tre acconti per un importo di Euro 314.480,00.- oltre IVA, relativi al primo, al secondo e al terzo stato

di avanzamento dei lavori ed un acconto per un importo di Euro 12.168,95.- oltre IVA, relativo alla rinegoziazione prezzi ex art. 35 c. 4 L.P. 16 giugno 2022, come di seguito specificato:

- n. FATTPA 14_22 di data 24.09.2022 per un importo di Euro 70.610,00.- oltre ad Euro 7.061,00.- per I.V.A. al 10%, per un totale di 77.671,00.-, relativa al 1° S.A.L.;
- n. FATTPA 23_22 di data 28.12.2022 per un importo di Euro 83.060,00.- oltre ad Euro 8.306,00.- per I.V.A. al 10%, per un totale di 91.366,00.-, relativa al 2° S.A.L. (di cui Euro 3.346,45.- compresa I.V.A. corrisposti alla ditta subappaltatrice Beton Asfalti S.r.l. ed Euro 11.063,17.- compresa I.V.A. corrisposti alla ditta subappaltatrice Porfidi Ferrari di Ferrari Denis);
- n. FATTPA 7_23 di data 01.08.2023 per un importo di Euro 10.463,58.- oltre ad Euro 1.046,36.- per I.V.A. al 10%, per un totale di 11.509,94.-, relativa alla rinegoziazione prezzi ex art. 35 c. 4 L.P. 16 giugno 2022;
- n. FATTPA 14_23 di data 14.09.2023 per un importo di Euro 160.810,00.- oltre ad Euro 16.081,00.- per I.V.A. al 10%, per un totale di 176.891,00.-, relativa al 3° S.A.L. (di cui Euro 24.909,50.- compresa I.V.A. corrisposti alla ditta subappaltatrice Beton Asfalti S.r.l. ed Euro 39.869,37.- compresa I.V.A. corrisposti alla ditta subappaltatrice Porfidi Ferrari di Ferrari Denis);

e residua un credito di Euro 11.099,72.- relativo allo stato finale dei lavori ed Euro 11.099,72.- oltre I.V.A. ed Euro 12.168,95.- relativo alla rinegoziazione prezzi ex art. 35 c. 4 L.P. 16 giugno 2022;

- all'arch. Giacomo Tamé, con studio in Piazza Portegaia, n. 3 - 38027 Malé (Tn), P.IVA n. 01480940228, per gli incarichi riguardanti la progettazione definitiva, esecutiva, direzione e contabilità dei lavori è stato corrisposto l'importo totale di Euro 5.275,48.- oltre cassa (4%) ed I.V.A. relativamente alle fatture:
 - n. 23/E di data 19.10.2020, per un onorario complessivo di Euro 1.275,48.-, oltre ad Euro 51,02.- per contributo integrativo 4%, ed Euro 291,83.- per I.V.A. al 22%, per una spesa totale di Euro 1.618,33.- (comprensiva di Euro 255,10.- per ritenuta d'acconto);
 - n. 10/E dd. 01.10.2022 per un onorario complessivo di Euro 4.000,00.- oltre ad Euro 160,00.- per Cassa previdenziale 4% ed Euro 915,20.- per I.V.A. 22%, per un costo complessivo di Euro 5.075,20.- (comprensiva di Euro 5.075,20.- per ritenuta d'acconto);
- Al geom. Dalpez Alberto con studio in Frazione Piazzola n. 216/C a Rabbi (TN), C.F. DLPLRT68T11C794E, per l'incarico di coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione, non sono stati corrisposti acconti.

Viste le fatture:

- n. FATTPA 22_23 del 12.12.2023 della ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l., riportante un importo totale di Euro 11.099,72.- oltre all'I.V.A. nella misura di legge, relativa allo stato finale dei lavori;
- n. FATTPA 23_23 della ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l. di data 20.12.2023 per un importo di Euro 12.168,95.- oltre ad Euro 1.216,90.- per I.V.A. al 10%, per un totale di 13.385,85.-, relativa alla rinegoziazione prezzi ex art. 35 c. 4 L.P. 16 giugno 2022;
- n. 2 del 02.04.2024 del geom. Dalpez Alberto per l'incarico di coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione, riportante un importo di Euro 3.671,56.- oltre ad Euro 183,58.- per Cassa (5%) ed esente I.V.A., per una spesa totale di Euro 3.855,14.-.

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

- D.U.R.C. prot. n. INAIL_42860389 di data 11.03.2024 della ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l., dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS, INAIL e CNCE fino al 09.07.2024;
- Dichiarazione di correttezza retributiva per pagamento a saldo.

Dato atto che, in esecuzione delle previsioni di cui all'Allegato II.14 - Art. 16 del D.Lgs. 36/2023 e all'Art. 59 del Decreto del Presidente della Provincia 16 agosto 2023, n. 20-96/Leg, si è provveduto alla pubblicazione di avviso ai creditori (prot. 535 di data 12.01.2024) all'albo comunale e telematico per 60 giorni.

Considerato che trascorso il suddetto termine non sono pervenuti reclami.

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	325.579,72 Euro
a dedurre acconti corrisposti	314.480,00 Euro
CREDITO RESIDUO DELL'IMPRESA	11.099,72 Euro

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 “Rifacimento sottoservizi e pavimentazioni di via Marconi e messa in sicurezza parte di via della Gana”, di data 30.11.2023, secondo gli elaborati tecnici redatti dal direttore dei lavori arch. Tamè Giacomo, che evidenziano una spesa per lavori eseguiti pari ad Euro 325.579,72.- oltre I.V.A. nella misura di legge;
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 dei Lavori arch. Tamè Giacomo in data 30.11.2023 dal quale si evince che:
 - il conto finale dei lavori ammonta a netti Euro 325.579,72.-, oneri per la sicurezza compresi;
 - all'impresa sono stati corrisposti acconti per un totale di Euro 314.480,00.-;
 - il credito netto all'impresa esecutrice assomma ad Euro 11.099,72.-, oneri per la sicurezza compresi;
 - i lavori sono stati eseguiti a regola d'atre ed in conformità alle prescrizioni contrattuali;
 - l'impresa ha firmato il conto finale in data 30.11.2023, senza apporre riserve;
 - l'impresa esecutrice ha sottoscritto il certificato di regolare esecuzione in data 30.11.2023 senza apporre riserve.
3. Di dare atto che è stata acquisita la seguente documentazione:
 - D.U.R.C. prot. n. INAIL_42860389 di data 11.03.2024 della ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l., dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS, INAIL e CNCE fino al 09.07.2024;
 - Dichiarazione di correttezza retributiva per pagamento a saldo.
4. Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta Pedernana Tullio S.r.l. con sede a Caldes (Tn) in Via dell'Agol, n. 6 frazione Tozzaga, C.F. e P. IVA 02289990224, hanno avuto inizio il 06.06.2022 e sono stati conclusi in data 13.09.2023.
5. Di evidenziare che:
 - alla ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l., sono stati corrisposti tre acconti per un importo totale di Euro 314.480,00.-, oltre IVA relativi al primo, al secondo e al terzo stato di avanzamento dei lavori, come da fatture di seguito elencate:
 - n. FATTPA 14_22 di data 24.09.2022 per un importo di Euro 70.610,00.- oltre I.V.A.;
 - 1. n. FATTPA 23_22 di data 28.12.2022 per un importo di Euro 91.366,00.- oltre I.V.A.;
 - 2. n. FATTPA 14_23 di data 14.09.2023 per un importo di Euro 160.810,00.- oltre I.V.A.;
 e residua un credito di Euro 11.099,72 oltre I.V.A.;
 - alla ditta appaltatrice Pedernana Tullio S.r.l., è stato corrisposto un acconto per un importo totale di Euro 10.463,58.- oltre IVA relativo alla rinegoziazione prezzi ex art. 35 c. 4 L.P. 16 giugno 2022, come da fattura:
 - 3. n. FATTPA 7_23 di data 01.08.2023 per un importo di Euro 10.463,58.- oltre I.V.A.;
 e residua un credito di Euro 12.168,95.- oltre I.V.A.;

- all'arch. Giacomo Tamé, con studio in Piazza Portegaia, n. 3 - 38027 Malé (Tn), P.IVA n. 01480940228, per gli incarichi riguardanti la progettazione definitiva, esecutiva, direzione e contabilità dei lavori è stato corrisposto l'importo totale di Euro 5.275,48.- oltre cassa (4%) ed I.V.A. relativamente alle fatture:
 - n. 23/E di data 19.10.2020, per un onorario complessivo di Euro 1.275,48.-, oltre ad Euro 51,02.- per contributo integrativo 4%, ed Euro 291,83.- per I.V.A. al 22%, per una spesa totale di Euro 1.618,33.- (comprensiva di Euro 255,10.- per ritenuta d'acconto);
 - n. 10/E dd. 01.10.2022 per un onorario complessivo di Euro 4.000,00.- oltre ad Euro 160,00.- per Cassa previdenziale 4% ed Euro 915,20.- per I.V.A. 22%, per un costo complessivo di Euro 5.075,20.- (comprensiva di Euro 5.075,20.- per ritenuta d'acconto);
- Al geom. Dalpez Alberto con studio in Frazione Piazzola n. 216/C a Rabbi (TN), C.F. DLPLRT68T11C794E, per l'incarico di coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione non sono stati corrisposti acconti.

6. Di approvare il quadro riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta per la realizzazione dell'opera, che evidenzia una spesa di Euro 447.534,83.-, come di seguito specificato:

A. LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Modifica QE	Variante 1	Variante 2	Contabilità
1 TOTALE LAVORI		€ 248 071,36	€ 248 071,36	€ 248 071,36	€ 357 677,40	€ 357 225,01	€ 357 225,01
2 ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)		€ 8 000,00	€ 8 000,00	€ 8 000,00	€ 10 000,00	€ 10 000,00	€ 10 000,00
3 IMPORTO DI PROGETTO (A.1 + A.2)		€ 256 071,36	€ 256 071,36	€ 256 071,36	€ 367 677,40	€ 367 225,01	€ 367 225,01
4 Ribasso d'asta su A.3	11,658%			€ 28 920,16	€ 28 920,16	€ 41 698,03	€ 41 645,29
5 IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2				€ 227 151,20	€ 227 151,20	€ 325 979,37	€ 325 579,72
B. SOMME A DISPOSIZIONE							
1 Imprevisti dei lavori a base d'asta	0%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3 Spese tecniche (Prog. D.L. Contabilità)		€ 14 400,00	€ 14 400,00	€ 14 400,00	€ 14 000,00	€ 13 458,28	€ 13 458,28
4 Spese tecniche (CSP e CSE)		€ -	€ -	€ -	€ 3 671,56	€ 3 671,56	€ 3 671,56
5 Contributo previdenziale su spese tecniche	5%	€ -	€ -	€ -	€ 183,58	€ 183,58	€ 183,58
6 Contributo previdenziale su spese tecniche	4%	€ 576,00	€ 576,00	€ 576,00	€ 560,00	€ 538,33	€ 538,33
7 Acquisto elementi illuminazione pubblica				€ 17 213,12	€ 15 705,72	€ 15 705,72	€ 15 705,72
7.1 Posa elementi illuminazione pubblica					€ 3 823,26	€ 3 823,26	€ 3 823,26
8 Asfaltatura via Gana					€ 16 000,00	€ 16 000,00	€ 16 000,00
9 Rinegoziazione (art. 35 c. 4 L.P. 6/2022) dd. 16/ 11/ 2022					€ 10 463,58	€ 10 463,58	€ 10 463,58
9.1 Rinegoziazione (art. 35 c. 4 L.P. 6/2022) dd. 12/ 12/ 2023						€ 12 168,95	€ 12 168,95
10 Oneri fiscali di A.5 + B.9 + B.9.1	10%	€ 25 607,14	€ 22 715,12	€ 22 715,12	€ 33 644,29	€ 34 821,22	€ 34 821,22
11 Oneri fiscali di B.3 + B.6 + B.7 + B.7.1 + B.8	22%	€ 3 294,72	€ 3 294,72	€ 7 081,61	€ 11 026,59	€ 10 902,64	€ 10 895,63
12 Contributo ANAC		€ -	€ -	€ -	€ 225,00	€ 225,00	€ 225,00
13 Economie di aggiudicazione				€ 31 812,18	€ 31 812,18	€ -	€ -
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 43 877,86	€ 72 798,02	€ 93 798,02	€ 109 303,58	€ 121 962,13	€ 121 955,11
TOTALE GENERALE A.+B.		€ 299 949,22	€ 299 949,22	€ 320 949,22	€ 435 282,95	€ 447 541,85	€ 447 534,83
					Minor spesa	€ 7,01	

- 7. Di dare atto che l'opera ha comportato una minore spesa di Euro 7,01.- rispetto all'importo impegnato.
- 8. Di liquidare e pagare, in riferimento ai lavori in oggetto, alla ditta appaltatrice Pedergnana Tullio S.r.l., le fatture:
 - n. FATTPA 22_23 del 12.12.2023 relativa allo Stato Finale dei lavori per un importo di Euro 11.099,72.- oltre ad Euro 1.109,97.- per I.V.A. al 10% per un totale di Euro 12.209,69.-;
 - n. FATTPA 23_23 del data 20.12.2023 per un importo di Euro 12.168,95.- oltre ad Euro 1.216,90.- per I.V.A. al 10%, per un totale di 13.385,85.-.
- 9. Di dare atto che i lavori di asfaltatura di Via Gana, contenuti nelle somme a disposizione per l'importo di 16.000,00.- Euro oltre I.V.A., saranno liquidati a seguito di approvazione di apposito rendiconto finale.
- 10. Di liquidare, a titolo di saldo finale all'arch. Giacomo Tamé, l'importo di Euro 8.182,80.- oltre ad Euro 327,31.- per Cassa (4%) e ad Euro 1.872,22 per I.V.A., per una spesa totale di Euro 10.382,33.-, per l'incarico di progettazione, direzione e contabilità lavori.

11. Di liquidare e pagare, a titolo di saldo finale al geom. Dalpez Alberto, la fattura n. 2 del 02.04.2024 riportante un importo di Euro 3.671,56.- oltre ad Euro 183,58.- per Cassa (5%) ed esente I.V.A., per una spesa totale di Euro 3.855,14.-, per l'incarico di coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione.
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 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, 12/04/2024

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
	2023	CAP 29491/96 - LAVORI DI SISTEMAZIONE SOTTO SERVIZI IN VIA MARCONI E VIA GANE	09042.02.0029491096	44246	3.671,56
	2023	CAP 29491/96 - LAVORI DI SISTEMAZIONE SOTTO SERVIZI IN VIA MARCONI E VIA GANE	09042.02.0029491096	44246	183,58
	2024	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	-1.109,97
	2024	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	1.109,97
	2023	CAP 28110/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE	10052.02.0028110502	45584	12.209,69
	2023	CAP 29491/96 - LAVORI DI SISTEMAZIONE SOTTO SERVIZI IN VIA MARCONI E VIA GANE	09042.02.0029491096	45582	24.895,79
	2023	CAP 29491/96 - LAVORI DI SISTEMAZIONE SOTTO SERVIZI IN VIA MARCONI E VIA GANE	09042.02.0029491096	45582	-11.509,94
	2024	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	2.263,26
	2024	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	-1.046,36
	2024	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	-2.263,26
	2024	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	1.046,36

Malé lì, 15/04/2024

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

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

Malè, 15/04/2024

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti