



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. 101 / UTC DEL 09/08/2024

* * * * *

OGGETTO: LAVORI DI SOMMA URGENZA PER LA MESSA IN SICUREZZA PUNTUALE A SEGUITO DI CEDIMENTO A VALLE DI PORZIONE DI STRADA FORESTALE A SERVIZIO DELL'OPERA DI ATTINGIMENTO DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE A SERVIZIO DELLA FRAZIONE DI ARNAGO DEL COMUNE DI MALÉ – APPROVAZIONE CONTABILITÀ FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA.

CUP: H17H24001380007

CIG (MOCHEN): B20C5EE86D

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che relativamente ai lavori di “*Somma urgenza per la messa in sicurezza puntuale a seguito di cedimento a valle di porzione di strada forestale a servizio dell'opera di attingimento dell'acquedotto comunale a servizio della frazione di Arnago del comune di Malè*”:

- Con verbale di sopralluogo ed accertamento del Servizio Prevenzione Rischi e Centrale Unica di Emergenza della PAT, prot. n. S033/2024/387469 di data 22 maggio 2024, sono stati ritenuti

sussistenti gli estremi previsti dall'art. 37, comma 1, di cui alla L.P. n° 9 dd. 01 luglio 2011 considerando ammissibili a finanziamento i lavori di somma urgenza in oggetto per una spesa ritenuta ammissibile di Euro 28.000,00.-;

- con Determinazione Sindacale n. 5 di data 16/04/2024 veniva individuata la ditta Mochen S.R.L., con sede in Via Tonale, n. 130 - 38025 Dimaro Folgarida (TN), C.F. MCHNZE74R21C794P, P.IVA 01625010221, quale affidataria dell'incarico di fornitura mezzi e materiali necessari per l'esecuzione dei lavori in oggetto con l'istituto dei lavori in amministrazione diretta;
- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 66 di data 21/05/2024 veniva approvato in linea tecnica ed economica la perizia predisposta dall'ufficio tecnico in gestione associata Bassa Val di Sole che, come depositata agli atti, presenta la seguente ripartizione economica:

A. LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	
1	IMPORTO SOGGETTO A RIBASSO	€	20.200,00
2	ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)	€	606,02
3	TOTALE LAVORI	€	20.806,02
B. SOMME A DISPOSIZIONE			
1	Imprevisti	10%	€ 2.080,60
2	Oneri fiscali di A.5 - A.1	22%	€ 5.035,06
3	Arrotondamento		€ 78,32
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€	7.193,98
TOTALE GENERALE A.+ B.		€	28.000,00

- Riscontrato come a seguito dell'espletamento dell'affidamento diretto dei lavori in oggetto, avvenuto mediante la piattaforma di approvvigionamento digitale denominata Contracta, e identificato a sistema con il n. PI137789-24, si procedeva ad affidare alla ditta Mochen S.R.L., con sede in Via Tonale, n. 130 - 38025 Dimaro Folgarida (TN), C.F. MCHNZE74R21C794P, P.IVA 01625010221 i lavori in oggetto con i costi ivi evidenziati e quindi per complessivi Euro 19.142,73.- oltre oneri della sicurezza per importo pari ad Euro 606,02.- per un totale di Euro 19.748,75.- il tutto oltre I.V.A. nella misura di legge 22% , pari ad Euro 4.344,73.-, per un totale di Euro 24.093,48.- e veniva approvato il quadro economico di assestamento post gara come segue:

A. LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto		Contratto	
1	IMPORTO SOGGETTO A RIBASSO	€	20.200,00	€	20.200,00
2	ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)	€	606,02	€	606,02
3	TOTALE LAVORI	€	20.806,02	€	20.806,02
4	Ribasso d'asta su A.3	5,234%		€	1.057,27
5	IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2			€	19.748,75
B. SOMME A DISPOSIZIONE					
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta	10%	€ 2.080,60	€	1.974,88
2	Oneri fiscali di A.5 - A.1	22%	€ 5.035,06	€	4.779,20
3	Arrotondamento		€ 78,32		
4	Economie di aggiudicazione			€	1.497,18
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€	7.193,98	€	8.251,25
TOTALE GENERALE A.+ B.		€	28.000,00	€	28.000,00

Dato atto che:

- il Verbale di consegna di data 11/06/2024 fissava il tempo utile per ultimare i lavori in 15 giorni, con scadenza fissata al 25/06/2024;
- i lavori sono stati conclusi, come da Certificato di Ultimazione lavori, in data 18/06/2024 e quindi nel rispetto dei termini contrattuali stabiliti.

Evidenziato come in data 22/07/2024 il direttore dei lavori ing. Iunior Zanella Cristina, ha redatto la contabilità finale dei Lavori, con allegati i seguenti elaborati:

- Relazione sul conto finale;
- Stato finale dei lavori;
- Quadro comparativo di raffronto;
- Certificato di regolare esecuzione;

i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto lo stato finale dei lavori di data 22/07/2024 dell'importo complessivo netto di Euro 19.892,39.-, dal quale risulta che i lavori sono rientrati nei limiti della somma autorizzata, e dal quale risulta rimanere il credito netto all'Impresa di Euro 19.892,39.-.

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori redatto in data 08/08/2024 dal direttore dei lavori ing. Iunior Zanella Cristina e sottoscritto dall'appaltatore e dal Responsabile del procedimento che certifica un ammontare dei lavori regolarmente eseguiti pari ad Euro 19.892,39.- e determina il credito residuo dell'Impresa in netti Euro 19.892,39.- IVA esclusa.

Visto il quadro economico riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta dal quale si evince un importo complessivo di Euro 24.268,72.-, così suddiviso:

A. LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Contratto	Contabilità
1	IMPORTO SOGGETTO A RIBASSO	€ 20.200,00	€ 20.200,00	€ 20.991,06
2	Oneri Sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 606,02	€ 606,02	€ 606,02
3	TOTALE LAVORI	€ 20.806,02	€ 20.806,02	€ 21.597,08
4	Ribasso d'asta su A.3	5,234%		€ 1.057,27 € 1.098,67
5	IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2		€ 19.748,75	€ 19.892,39
B. SOMME A DISPOSIZIONE				
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta	10%	€ 2.080,60	€ 1.974,88
2	Oneri fiscali di A.5 - A.1	22%	€ 5.035,06	€ 4.779,20 € 4.376,33
3	Arrotondamento		€ 78,32	
4	Economie di aggiudicazione			€ 1.497,18
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 7.193,98	€ 8.251,25 € 4.376,33
	TOTALE GENERALE A.+B.		€ 28.000,00	€ 28.000,00 € 24.268,72
				MINOR SPESA 3.731,28 €

Preso atto che la realizzazione dell'opera ha comportato una variazione contrattuale nei confronti della ditta Mochen Srl per un Euro 143,64.- oltre iva per complessivi Euro 175,24.- e una minor spesa sul totale generale dell'opera di Euro 3.731,28.-.

Rilevato che alla ditta appaltatrice incaricata non sono stati corrisposti acconti.

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

- D.U.R.C. prot. n. INPS_40754230 di data 26/04/2024 della ditta appaltatrice Mochen S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS, INAIL e CNCE fino al 24.08.2024;

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	19.892,39 Euro
a dedurre acconti corrisposti	0,00 Euro
CREDITO RESIDUO DELL'IMPRESA	19.892,39 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 “*Somma urgenza per la messa in sicurezza puntuale a seguito di cedimento a valle di porzione di strada forestale a servizio dell'opera di attingimento dell'acquedotto comunale a servizio della frazione di Arnago del comune di Malè*”, di data luglio 2024, secondo gli elaborati tecnici redatti dal direttore dei lavori ing. Iunior Zanella Cristina, che evidenziano una spesa per lavori eseguiti pari ad Euro 19.892,39.- 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 ing. Iunior Zanella Cristina in data 08/08/2024 dal quale si evince che:
- il conto finale dei lavori ammonta a netti Euro 19.892,39.-, oneri per la sicurezza compresi;
 - all'impresa non sono stati corrisposti acconti;
 - il credito netto all'impresa esecutrice assomma ad Euro 19.892,39.-, 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 30/07/2024, senza apporre riserve;
 - l'impresa esecutrice ha sottoscritto il certificato di regolare esecuzione in data 12/08/2024 senza apporre riserve.
3. Di dare atto che è stata acquisita la seguente documentazione:
- D.U.R.C. prot. n. INPS_40754230 di data 26/04/2024 della ditta appaltatrice Mochen S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS, INAIL e CNCE fino al 24/08/2024;
4. Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta Mochen S.r.l. con sede in Via Tonale 130 – Dimaro Folgarida (Tn), P. IVA 01625710221, hanno avuto inizio il 11/06/2024 e sono stati conclusi in data 18/06/2024.
5. Di evidenziare che alla ditta appaltatrice ed ai professionisti incaricati 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 19.892,39.-, come di seguito specificato:
- | A. LAVORI A BASE D'ASTA | | Progetto | Contratto | Contabilità |
|--------------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------------------|
| 1 | IMPORTO SOGGETTO A RIBASSO | € 20.200,00 | € 20.200,00 | € 20.991,06 |
| 2 | ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso) | € 606,02 | € 606,02 | € 606,02 |
| 3 | TOTALE LAVORI | € 20.806,02 | € 20.806,02 | € 21.597,08 |
| 4 | Ribasso d'asta su A.3 | 5,234% | | € 1.057,27 |
| 5 | IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2 | | | € 19.748,75 |
| B. SOMME A DISPOSIZIONE | | | | € 19.892,39 |
| 1 | Imprevisti dei lavori a base d'asta | 10% | € 2.080,60 | € 1.974,88 |
| 2 | Oneri fiscali di A.5 - A.1 | 22% | € 5.035,06 | € 4.779,20 |
| 3 | Arrottodamento | | € 78,32 | |
| 4 | Economie di aggiudicazione | | | € 1.497,18 |
| | TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE | | € 7.193,98 | € 8.251,25 |
| | TOTALE GENERALE A.+ B. | | € 28.000,00 | € 28.000,00 |
| | | | | MINOR SPESA 3.731,28 € |
7. Di dare atto che l'opera ha comportato una variazione contrattuale nei confronti della ditta Mochen Srl per un importo Euro 143,64.- oltre iva per complessivi Euro 175,24.- e una minor spesa sul totale generale dell'opera di Euro 3.731,28.- rispetto all'importo impegnato.
8. Di impegnare la spesa di Euro 175,24.- con imputazione agli esercizi finanziari in cui la stessa risulta esigibile, così come indicato nel prospetto a margine del presente provvedimento.
9. Di liquidare, a titolo di saldo finale alla ditta appaltatrice Mochen S.r.l. con sede in Via Toale 130 – Dimaro Folgarida (Tn), P. IVA 01625710221, l'importo di Euro 19.892,39.- oltre ad Euro 4.376,33.- per I.V.A. al 22% per un totale di Euro 24.268,72.-.
10. 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.

11. Di dare atto che l'appaltatore ha 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.
12. 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.
13. 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..
14. 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, 09/08/2024

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.

CUP: H17H24001380007 CIG: B20C5EE86D

U	Esercizio esigibilità	Desc. Capitolo	Capitolo Risorsa	Impegno Accertamento	Importo
	n.d.	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	-31,60
	n.d.	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	31,60
	2024	CAP 29686/502 - LAVORI DI SOMMA URGENZA - OPERE A DIFESA DEI SUOLI	11012.02.0029686502	46048	175,24
	n.d.	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	-4.344,73
	n.d.	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	4.344,73
	2024	CAP 29686/502 - LAVORI DI SOMMA URGENZA - OPERE A DIFESA DEI SUOLI	11012.02.0029686502	45985	24.093,48

Malé lì, 13/08/2024

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

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

Malè, 04/09/2024

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti