



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. 170 / UTC DEL 29/11/2024

* * * * *

**OGGETTO: LAVORI DI REALIZZAZIONE MANUFATTO ACCESSORIO PER L'INSTALLAZIONE DI COGENERATORI PRESSO LA PISCINA COMUNALE DI MALÉ - APPROVAZIONE CONTABILITA' FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA, LIQUIDAZIONE SPESE TECNICHE E LIQUIDAZIONE DITTA APPALTATRICE.
CUP: H15B23000200004 CIG: Z4D3C41B9A**

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO LAVORI PUBBLICI E GESTIONE PATRIMONIO

Premesso che, relativamente ai lavori di *“Realizzazione manufatto accessorio per cogeneratori presso piscina di Malé”*:

- con deliberazione della Giunta comunale n. 70 di data 14.06.2023 veniva approvato in linea tecnica il progetto esecutivo predisposto dall'Ufficio Tecnico Comunale che come depositato agli atti in data 23.05.2023 prot. 5679, presenta la seguente ripartizione economica:

A. Lavori a base d'asta	
a1) Lavori	€ 19.542,70.-
a2) Oneri della sicurezza	€ 737,31.-
	€ 20.280,01.-
B. Somme a disposizione dell'amministrazione	
b1) Imprevisti	€ 1.928,52.-
b2) I.V.A. 22% su A+b1	€ 4.885,88.-
b3) Incentivo di cui all'art. 13 all. E/3 CCPL 2002 – 2005 (2% su A)	€ 405,60.-
	€ 7.219,99.-
TOTALE	€ 27.500,00.-

- con determinazione n. 103/UTC di data 25.08.2023 veniva integrato il quadro economico inserendo tra le voci delle somme a disposizione l'importo per la fornitura e posa degli sfiati in acciaio inox necessari per il funzionamento dei cogeneratori a GPL portando il quadro economico generale ad un totale di Euro 32.000,01.- secondo la seguente ripartizione economica:

A. Lavori a base d'asta	
a1) Lavori	€ 19.542,70.-
a2) Oneri della sicurezza	€ 737,31.-
	€ 20.280,01.-
B. Somme a disposizione dell'amministrazione	
b1) Imprevisti	€ 1.928,52.-
b2) I.V.A. 22% su A+b1	€ 4.885,88.-
b3) Incentivo di cui all'art. 13 all. E/3 CCPL 2002 – 2005 (2% su A)	€ 405,60.-
b4) Sfiati in acciaio inox	€ 4.500,00.-
	€ 11.720,00
TOTALE	€ 32.000,01.-

- con la suddetta determinazione n. 103/UTC di data 25.08.2023 veniva approvato in linea amministrativa il citato progetto e veniva determinato di addivenire alla scelta del contraente mediante il sistema del cottimo di cui all'art. 52 della L.P. 26/1993, avvalendosi del sistema di negoziazione telematico, messo a disposizione della Provincia Autonoma di Trento, denominato "Mercurio".
- con determinazione n. 113/UTC di data 18.09.2023 venivano affidati i lavori alla ditta Stanchina Giuliano con sede in Via Gagetto, Dimaro Folgarida (Tn), P. IVA STNGLN78E28C794K, accettando l'offerta presentata in sede di gara telematica, identificata a sistema con il n. 119668, con i costi ivi evidenziati e quindi per complessivi € 20.180,34.-, oltre ad € 4.439,67.- per I.V.A., per un totale di € 24.620,01.-;
- con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 99/UTC di data 13.08.2024 veniva approvata la 1° perizia suppletiva e di variante, pervenuta in data 07.08.2024 con prot. n. 9.114 e redatta dall'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, che quantifica l'importo di progetto in complessivi Euro 32.000,01.- di cui Euro 23.052,19.- per lavori compresi gli oneri per la sicurezza per Euro 737,31.- ed Euro 8.947,82.- per somme a disposizione dell'amministrazione, come dal seguente quadro economico di raffronto:

A. LAVORI A BASE D'ASTA						
		Progetto	Modifica quadro	Aggiudicazione	1^ Variante	Variazione %
1	LAVORI A BASE D'ASTA	€ 19 542,70	€ 19 542,70	€ 19 542,70	€ 22 429,27	
2	ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)	€ 737,31	€ 737,31	€ 737,31	€ 737,31	
3	TOTALE LAVORI (A.1 + A.2)	€ 20 280,01	€ 20 280,01	€ 20 280,01	€ 23 166,58	
4	Ribasso d'asta su A.1	0,510%		€ 99,67	€ 114,39	
5	IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2			€ 20 180,34	€ 23 052,19	14,23%
B. SOMME A DISPOSIZIONE						
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta	€ 1 928,52	€ 1 928,52	€ 1 928,52	€ -	
2	Oneri fiscali di A + B.1	22%	€ 4 885,88	€ 4 885,88	€ 4 863,95	€ 5 071,48
3	Spese tecniche (Prog. D.L. Cont. Sicurezza)	2%	€ 405,60	€ 405,60	€ 405,60	€ 463,33
4	Sfiati in acciaio inox			€ 4 500,00	€ 4 500,00	€ 3 413,01
5	Economie di aggiudicazione			€ 121,60	€ -	
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE	€ 7 220,00	€ 11 720,00	€ 11 819,67	€ 8 947,82	
	TOTALE GENERALE A.+B.	€ 27 500,01	€ 32 000,01	€ 32 000,01	€ 32 000,01	

Visto l'atto di sottomissione del 07.08.2024, per un importo integrativo netto di Euro 2.871,85.-, oltre all'I.V.A. nella misura del 22%.

Dato atto che i lavori, come da appositi verbali, risultano iniziati il giorno 14.02.2024 e conclusi il giorno 28.08.2024, nel rispetto dei termini contrattuali.

Evidenziato come in data 25.11.2024 con prot. n. 13053 l'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole ha consegnato 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;
 - Disegni di contabilità;
 - Relazione su conto finale;
 - Certificato di regolare esecuzione;
- i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori di data 25.11.2024 inerente i "*Realizzazione manufatto accessorio per cogeneratori presso piscina di Malé*", redatto dall'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole che quantifica il totale dei lavori regolarmente eseguiti in netti Euro 22.498,13.-, oltre I.V.A. al 22% pari ad un importo di Euro 4.949,59.-, per un totale complessivo di Euro 27.447,72.-.

Rilevato che non sono stati corrisposti acconti alla ditta appaltatrice.

Visto il D.U.R.C. regolare ella ditta Stanchina Giuliano di data 25.09.2024 prot. n. INAIL_45522507.

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 ed alla liquidazione delle fatture sopra richiamate.

Appurato che la spesa effettivamente sostenuta, considerando l'importo dei lavori per complessivi Euro 27.447,72.- (IVA compresa) e l'importo per le somme a disposizione dell'amministrazione per complessivi Euro 5.707,89.-, risulta essere quella riportata nel seguente quadro riepilogativo della spesa:

A. Lavori eseguiti	
a1) Lavori	€ 22.073,24.-
a2) Oneri della sicurezza	€ 424,89.-
	€ 22.498,13.-
B. Somme a disposizione dell'amministrazione	
b1) I.V.A. 22% su A	€ 4.949,59.-
b2) Spese tecniche progettazione e DL	€ 463,33.-
b3) Sfiati in acciaio inox	€ 294,97.-
	€ 5.707,89.-

TOTALE € 28.206,02.-

Evidenziato che rispetto a quanto approvato con determinazione n. 99/UTC di data 13.08.2024, risulta una minor spesa di Euro 3.793,99.-.

Preso atto che:

- l'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole ha regolarmente adempiuto all'incarico affidato, considerandolo quindi definitivamente concluso;
- al tecnico incaricato spetta un compenso per le attività di progettazione e direzione lavori, nel rispetto di quanto previsto all'Accordo per la modifica dell'allegato E/3 al C.C.P.L. 2002/2005 dd. 20.10.2003 avente ad oggetto "Disciplina dell'indennità per lo svolgimento di attività tecniche previste dall'art. 119 del C.C.P.L.", nell'ambito del biennio economico 2008-2009 del C.C.P.L. del Comparto Autonomie Locali – Area del Personale non Dirigenziale.

Ritenuto quindi di corrispondere al tecnico interessato le competenze previste dal citato Accordo Sindacale per l'attività svolta.

Dato atto che il totale dell'indennità da liquidare, al lordo degli oneri a carico dell'Ente e del dipendente, ammonta ad Euro 463,33.-.

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., ed 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 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.

Dato atto che la suddetta spesa è esigibile entro il 31.12.2024.

Dato atto che ai sensi e per gli effetti dell'art. 23 del D. Lgs. 33/2013 l'atto di incarico sopra citato verrà pubblicato tempestivamente nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito internet comunale.

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, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
 - il Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 30 giugno 2016;
 - la deliberazione del Consiglio Comunale n. 31 del 21.12.2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l’esercizio 2024 e triennale 2024-2026;
 - la deliberazione della Giunta Municipale n. 1 del 09.01.2024, 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 2024-2026;
 - 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, *il Certificato di Regolare Esecuzione* dei lavori di data 25.11.2024 inerente i lavori di “*Realizzazione manufatto accessorio per cogeneratori presso piscina di Malé*” redatto dall’Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, che evidenzia una spesa per lavori eseguiti pari ad Euro 22.498,13.- oltre I.V.A. nella misura di legge.
2. Di dare atto che è stato acquisito il certificato di regolarità contributiva della ditta Stanchina Giuliano di data 25.09.2024 prot. n. INAIL_45522507.
3. Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta Stanchina Giuliano hanno avuto inizio il giorno 14.02.2024 e sono stati conclusi il giorno 28.08.2024 come risulta dai verbali redatti dal direttore dei lavori.
4. Di evidenziare che alla ditta appaltatrice non sono stati corrisposti acconti.
5. Di dare atto che la ditta appaltatrice ha sottoscritto la contabilità finale senza apporre riserve.
6. Di liquidare, a titolo di saldo, in riferimento ai lavori in oggetto, l’importo di Euro 22.498,13.-, oltre ad Euro 4.949,59.- per I.V.A. 22%, per un totale di Euro 27.447,72.-, alla ditta Stanchina Giuliano con sede in Via Gagetto, Dimaro Folgarida (Tn), P. IVA STNGLN78E28C794K.
7. Di dare atto che l’Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole ha regolarmente adempiuto all’incarico affidato, considerandolo quindi definitivamente concluso.
8. Di dare atto che al tecnico incaricato, matricola 6065, spetta per il suddetto incarico l’indennità di progettazione e direzione lavori, di importo pari ad Euro 463,33.-.
9. Di impegnare e liquidare l’indennità di progettazione e direzione lavori spettante alla dipendente dell’Ufficio Tecnico della Gestione Associata Bassa Val di Sole, che al lordo degli oneri a carico dell’Ente e della dipendente, risulta essere pari ad Euro 463,33.-.

10. Di approvare il quadro riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta, che evidenzia una spesa di Euro 28.206,02.-, come di seguito specificato:

A. Lavori eseguiti	
a1) Lavori	€ 22.073,24.-
a2) Oneri della sicurezza	€ 424,89.-
	€ 22.498,13.-
B. Somme a disposizione dell'amministrazione	
b1) I.V.A. 22% su A	€ 4.949,59.-
b2) Spese tecniche progettazione e DL	€ 463,33.-
b3) Sfiati in acciaio inox	€ 294,97.-
	€ 5.707,89.-

TOTALE 28.206,02.-

11. Di dare atto che l'opera ha comportato una minore spesa di Euro 3.793,99.- rispetto all'importo impegnato.
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 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.
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 li, 29/11/2024

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: H15B23000200004 CIG: Z4D3C41B9A

E/U	Esercizio esigibilità	Desc. Capitolo	Capitolo Risorsa	Impegno Accertamento	Importo
E	2024	CAP 5560/98 - TRASFERIMENTI INDENNITA' TECNICHE	20101.02.0005560098	30834	463,33
U	2024	CAP 1612/16 - INDENNITA' PROGETTAZIONE E DIREZIONE LAVORI PUBBLICI - UFFICIO TECNICO	01061.01.0001612016	46236	463,33

Malé li, 04/12/2024

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

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

Malé, 04/12/2024

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti