



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. 88 / UTC DEL 16/07/2024

* * * * *

OGGETTO: LAVORI DI SOSTITUZIONE IMPALCATO PONTE CENTONIA A SERVIZIO DELL'OPERA DI PRESA DELL'ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE DI CENTONIA - APPROVAZIONE CONTABILITA' FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA. CUP: H77H22002780004 CIG: A013329AD1 (BONETTI) CIG: Z5D388CE6A (MANINI) CIG: Z77388D27B (CARMECI) CIG: ZF23DC45BB (BEZZI)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che relativamente ai lavori di “*Sostituzione impalcato ponte Centonia, a servizio dell'opera di presa dell'acquedotto intercomunale di Centonia*”:

- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 172 di data 29.11.2022 veniva affidato al dott. For. Vincenzo Manini, con studio tecnico in via don Francesco Manini, n. 8 - 38027 Terzolas (TN), C.F. MNNVCN50R13E850S, P.IVA 00366580223, l'incarico professionale di progettazione definitiva, esecutiva, direzione e contabilità lavori, accettando l'offerta presentata in sede di

gara telematica, identificata a sistema con il n. 112949, con i costi ivi evidenziati e quindi per complessivi Euro 7.000,07.- oltre Cassa Previdenziale 4% (Euro 280,00.-) ed I.V.A. 22% (Euro 1.601,62.-), per un totale di Euro 8.881,69.-;

- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 173 di data 29.11.2022 veniva affidato al geom. Lorenzo Carmeci, con studio tecnico in via Molini, n. 6/3 - 38025 Dimaro Folgarida (TN), P.IVA 01705760229, l'incarico professionale di coordinatore per la sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione dell'opera, accettando l'offerta presentata in sede di gara telematica, identificata a sistema con il n. 112950, con i costi ivi evidenziati e quindi per Euro 1.762,55.- oltre Cassa Previdenziale 5% (Euro 88,13.-) ed I.V.A. 22% (Euro 407,15.-), per un totale di Euro 2.257,83.-;
- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 66 di data 31.05.2023 veniva affidato al dott. For. Vincenzo Manini, con studio tecnico in via don Francesco Manini, 8 - 38027 Terzolas (TN), C.F. MNNVCN50R13E850S, P.IVA 00366580223, l'incarico professionale di redazione dello studio di incidenza, accettando l'offerta presentata, con i costi ivi evidenziati e quindi per complessivi Euro 500,00.- oltre a contributo integrativo del 4% pari a Euro 20,00.- e iva nella misura del 22% pari a Euro 114,40.- per complessivi Euro 634,40.-;
- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 124 di data 20.09.2023 veniva approvato in linea tecnica il progetto esecutivo predisposto dal dott. For. Vincenzo Manini che come depositato agli atti, presenta la seguente ripartizione economica:

A.	LAVORI A BASE D'ASTA		
1	Totale lavori		€ 123 240,92
2	Oneri della sicurezza (non soggetti a ribasso)		€ 2 709,76
TOTALE LAVORI A BASE D'ASTA A.			€ 125 950,68
B.	SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE		
1	Imprevisti		€ 5 805,30
2	Spese tecniche		€ 15 000,00
3	Contributo previdenziale	5%	€ 750,00
4	Contributo ANAC		€ 35,00
5	Oneri fiscali spese tecniche e oneri previdenziali	22%	€ 3 465,00
6	Oneri fiscali lavori e imprevisti	22%	€ 28 986,32
7	Arrotondamento		€ 7,70
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE B.			€ 54 049,32
TOTALE A.+B.			€ 180 000,00

- con determinazione n. 117/UTC di data 21.09.2023 veniva approvato in linea amministrativa il citato progetto e veniva determinato di addivenire alla scelta del contraente utilizzando 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. 142/UTC di data 14.11.2023 venivano affidati i lavori in economia, alla ditta Bonetti Renzo S.r.l. con sede in Frazione Pracorno - Rabbi (Tn), P. IVA 01099110221, accettando l'offerta presentata in sede di gara telematica, identificata a sistema con il n. 120536, con i costi ivi evidenziati e quindi per € 109.367,38.-, oltre ad Euro 2.709,76.- per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso, per un importo contrattuale di Euro 109.367,38.-, il tutto oltre I.V.A. nella misura di legge del 22% per complessivi Euro 133.428,31.- e veniva approvato il quadro economico di assestamento post gara come segue:

A.	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione
1	Totale lavori (soggetti a ribasso d'asta)		€ 123 240,92	€ 123 240,92
2	Oneri della sicurezza (non soggetti a ribasso)		€ 2 709,76	€ 2 709,76
3	Totale lavori a base d'asta		€ 125 950,68	€ 125 950,68
4	Ribasso d'asta su A.1	13,456%		€ 16 583,30
5	Importo di contratto (A.1 - A.4) + A.2			€ 109 367,38
B.	SOMME A DISPOSIZIONE			
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta		€ 5 805,30	€ 5 805,30
2	Spese tecniche		€ 15 000,00	
2.1	Progettazione, DL e studio incidenza			€ 7 507,07
2.2	Coordinamento sicurezza			€ 1 762,55
2.3	Collaudatore			€ 2 976,54
3	Contributo integrativo (dott. Forestali e ingegneri)	4%	€ -	€ 419,34
4	Contributo integrativo (Geometri)	5%	€ 750,00	€ 88,13
5	Oneri fiscali su spese tecniche e contr. intergrativo	22%	€ 3 465,00	€ 2 805,80
6	Oneri fiscali su lavori e imprevisti	22%	€ 28 986,32	€ 25 337,99
7	Contributo ANAC		€ 35,00	€ 35,00
8	Arrotondamento		€ 7,70	
9	Economie di aggiudicazione			23 894,89 €
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE			€ 54 049,32	€ 70 632,61
TOTALE GENERALE A.+B.			€ 180 000,00	€ 180 000,00

- con determinazione n. 156/UTC di data 27.12.2023 veniva incaricato l'ing. Bezzi Roberto, con studio tecnico in Via Nazionale n. 1301 – Dimaro Folgarida (TN) – C.F. BZZRRT76P27C794S, P.IVA 01817550229, del collaudo statico delle opere in cemento armato, alle condizioni di cui al preventivo di parcella che acquisito in data 13.11.2023, al prot. n. 12875, presenta una spesa pari ad € 2.976,54.- incluse spese, oltre ad € 119,06.- per contributo Inarcassa (4%) e ad € 681,03.- per I.V.A. al 22% per un totale di € 3.776,63.-;
- con Deliberazione della Giunta Comunale n. 69 di data 06.06.2024 venivano rideterminati gli oneri professionali, in base al costo dell'opera risultante dal progetto esecutivo approvato, dei professionisti incaricati, nel dettaglio:
 - corrispettivo totale rideterminato spettante al dott. For. Vincenzo Manini, pari ad Euro 9.296,95.- (imponibile) oltre l'importo relativo alla redazione dello studio d'incidenza pari a Euro 500,00.- (imponibile) per un totale di Euro 9.796,95.- oltre Cassa Previdenziale 4% (Euro 391,88.-) ed I.V.A. 22% (Euro 2.241,54.-), per un totale di Euro 12.430,37.-, al netto del ribasso di aggiudicazione pari al 42,30%.
 - corrispettivo totale rideterminato spettante al geom. Lorenzo Carmeci, pari ad Euro 2.644,36.- oltre Cassa Previdenziale 5% (Euro 132,22.-) ed I.V.A. 22% (Euro 610,85.-), per un totale di Euro 3.387,43.-, al netto del ribasso di aggiudicazione pari al 56,00%.

Dato atto che:

- il Verbale di consegna di data 06.05.2024 fissava il tempo utile per ultimare i lavori in 90 giorni, con scadenza fissata al 03.08.2024;
- i lavori sono stati conclusi, come da Certificato di Ultimazione lavori, in data 20.05.2024 e quindi nel rispetto dei termini contrattuali stabiliti.

Evidenziato come in data 24.05.2024 il direttore dei lavori dott. For. Vincenzo Manini, ha redatto la contabilità finale dei Lavori, con allegati i seguenti elaborati:

- Relazione sul conto finale;
- Atto di sottomissione con Verbale di concordamento nuovi prezzi;
- Libretto delle misure;
- Stato finale dei lavori;
- Registro di contabilità;
- Quadro comparativo di raffronto;
- Certificato di regolare esecuzione;

i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto lo stato finale dei lavori di data 20.05.2024 dell'importo complessivo netto di Euro 109.352,96.-, 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 109.352,96.-.

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori redatto in data 24.05.2024 dal direttore dei lavori dott. For. Vincenzo Manini e sottoscritto dall'appaltatore e dal Responsabile del procedimento che certifica un ammontare dei lavori regolarmente eseguiti pari ad Euro 109.352,96.- e determina il credito residuo dell'Impresa in netti Euro 109.352,96.- IVA esclusa.

Visto il quadro economico riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta dal quale si evince un importo complessivo di Euro 153.040,04.-, così suddiviso:

A.	LAVORI A BASE D'ASTA	Progetto	Aggiudicazione	Contabilità
1	Totale lavori (soggetti a ribasso d'asta)	€ 123 240,92	€ 123 240,92	€ 124 256,03
2	Oneri della sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 2 709,76	€ 2 709,76	€ 1 816,82
3	Totale lavori a base d'asta	€ 125 950,68	€ 125 950,68	€ 126 072,85
4	Ribasso d'asta su A.1	13,456%		€ 16 583,30 € 16 719,89
5	Importo di contratto (A.1 - A.4) + A.2		€ 109 367,38	€ 109 352,96
B.	SOMME A DISPOSIZIONE			
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta	€ 5 805,30	€ 5 805,30	€ -
2	Spese tecniche	€ 15 000,00		
2.1	Progettazione, DL e studio incidenza		€ 7 507,07	€ 9 796,95
2.2	Coordinamento sicurezza		€ 1 762,55	€ 2 644,36
2.3	Collaudatore		€ 2 976,54	€ 2 976,54
3	Contributo integrativo (dott. Forestali e ingegneri)	4%	€ -	€ 419,34 € 510,94
4	Contributo integrativo (Geometri)	5%	€ 750,00	€ 88,13 € 132,22
5	Oneri fiscali su spese tecniche e contr. intergrativo	22%	€ 3 465,00	€ 2 805,80 € 3 533,42
6	Oneri fiscali su lavori e imprevisti	22%	€ 28 986,32	€ 25 337,99 € 24 057,65
7	Contributo ANAC		€ 35,00	€ 35,00 € 35,00
8	Arrotondamento		€ 7,70	
9	Economie di aggiudicazione			23 894,89 €
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE	€ 54 049,32	€ 70 632,61	€ 43 687,08
	TOTALE GENERALE A.+ B.	€ 180 000,00	€ 180 000,00	€ 153 040,04
			Minor spesa	€ 26 959,96

Preso atto che la realizzazione dell'opera ha comportato una minor spesa di Euro 26.959,96.-.

Dato atto che in data 06.06.2024 prot. 6480 è pervenuto il certificato di collaudo statico redatto in 30.05.2024, dal tecnico incaricato ing. Roberto Bezzi.

Rilevato che alla ditta appaltatrice ed ai professionisti incaricati non sono stati corrisposti acconti.

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

- D.U.R.C. prot. n. INPS_40339901 di data 25.03.2024 della ditta appaltatrice Bonetti Renzo S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS, INAIL e CNCE fino al 23.07.2024;
- dichiarazione di correttezza retributiva per pagamento a saldo;
- attestazione di regolarità contributiva del dott. For. Vincenzo Manini , protocollo n. 185881 di data 24.06.2024, pervenuto dall'Ente di Previdenza ed Assistenza Pluricategoriale;
- certificato di regolarità contributiva del geom. Lorenzo Carmeci, protocollo n. 000628932 di data 24.06.2024, pervenuto dalla Cassa Italiana di Previdenza ed Assistenza dei Geometri liberi professionisti;
- certificato di regolarità contributiva dell'ing. Roberto Bezzi, protocollo n. 1004983 di data 24.06.2024, pervenuto dalla Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza per gli Ingegneri ed Architetti liberi professionisti.

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	109.352,96 Euro
a dedurre acconti corrisposti	0,00 Euro
CREDITO RESIDUO DELL'IMPRESA	109.352,96 Euro

Dato atto che l'appaltatore per la sottoscrizione del contratto ha costituito garanzia, denominata "garanzia definitiva" sotto forma di fideiussione con le modalità di cui all'articolo 103, commi 1 del Codice, pari ad € 6.671,42.- mediante fideiussione bancaria n. F90 0006405 dd. 08.05.2024, prestata da Cassa Rurale Val di Sole.

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 “*Sostituzione impalcato ponte Centonia, a servizio dell'opera di presa dell'acquedotto intercomunale di Centonia*”, di data 24.05.2024, secondo gli elaborati tecnici redatti dal direttore dei lavori dott. For. Vincenzo Manini, che evidenziano una spesa per lavori eseguiti pari ad Euro 109.352,96.- 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 dott. For. Vincenzo Manini in data 24.05.2024 dal quale si evince che:
 - il conto finale dei lavori ammonta a netti Euro 109.352,96.-, oneri per la sicurezza compresi;
 - all'impresa non sono stati corrisposti acconti;
 - il credito netto all'impresa esecutrice assomma ad Euro 109.352,96.-, 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 24/05/2024, senza apporre riserve;
 - l'impresa esecutrice ha sottoscritto il certificato di regolare esecuzione in data 24/05/2024 senza apporre riserve.
3. Di dare atto che è stata acquisita la seguente documentazione:
 - D.U.R.C. prot. n. INPS_40339901 di data 25.03.2024 della ditta appaltatrice Bonetti Renzo S.r.l. dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS, INAIL e CNCE fino al 23.07.2024;
 - dichiarazione di correttezza retributiva per pagamento a saldo;
 - attestazione di regolarità contributiva del dott. For. Vincenzo Manini , protocollo n. 185881 di data 24/06/2024, pervenuto dall'Ente di Previdenza ed Assistenza Pluricategoriale;
 - certificato di regolarità contributiva del geom. Lorenzo Carmeci, protocollo n. 000628932 di data 24/06/2024, pervenuto dalla Cassa Italiana di Previdenza ed Assistenza dei Geometri liberi professionisti;
 - certificato di regolarità contributiva dell'ing. Roberto Bezzi, protocollo n. 1004983 di data 24/06/2024, pervenuto dalla Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza per gli Ingegneri ed Architetti liberi professionisti.
4. Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta Bonetti Renzo S.r.l. con sede in Frazione Pracorno - Rabbi (Tn), P. IVA 01099110221, hanno avuto inizio il 06.05.2024 e sono stati conclusi in data 20.05.2024.
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 153.040,04.-, come di seguito specificato:

A.	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Contabilità
1	Totale lavori (soggetti a ribasso d'asta)		€ 123 240,92	€ 123 240,92	€ 124 256,03
2	Oneri della sicurezza (non soggetti a ribasso)		€ 2 709,76	€ 2 709,76	€ 1 816,82
3	Totale lavori a base d'asta		€ 125 950,68	€ 125 950,68	€ 126 072,85
4	Ribasso d'asta su A.1	13,456%		€ 16 583,30	€ 16 719,89
5	Importo di contratto (A.1 - A.4) + A.2			€ 109 367,38	€ 109 352,96
B.	SOMME A DISPOSIZIONE				
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta		€ 5 805,30	€ 5 805,30	€ -
2	Spese tecniche		€ 15 000,00		
2.1	Progettazione, DL e studio incidenza			€ 7 507,07	€ 9 796,95
2.2	Coordinamento sicurezza			€ 1 762,55	€ 2 644,36
2.3	Collaudatore			€ 2 976,54	€ 2 976,54
3	Contributo integrativo (dott. Forestali e ingegneri)	4%	€ -	€ 419,34	€ 510,94
4	Contributo integrativo (Geometri)	5%	€ 750,00	€ 88,13	€ 132,22
5	Oneri fiscali su spese tecniche e contr. intergrativo	22%	€ 3 465,00	€ 2 805,80	€ 3 533,42
6	Oneri fiscali su lavori e imprevisti	22%	€ 28 986,32	€ 25 337,99	€ 24 057,65
7	Contributo ANAC		€ 35,00	€ 35,00	€ 35,00
8	Arrotondamento		€ 7,70		
9	Economie di aggiudicazione			23 894,89 €	
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 54 049,32	€ 70 632,61	€ 43 687,08
	TOTALE GENERALE A.+B.		€ 180 000,00	€ 180 000,00	€ 153 040,04
				Minor spesa	€ 26 959,96

7. Di dare atto che l'opera ha comportato una minore spesa di Euro 26.959,96.- rispetto all'importo impegnato.
8. Di liquidare, a titolo di saldo finale alla ditta appaltatrice Bonetti Renzo S.r.l. con sede in Frazione Pracorno - Rabbi (Tn), P. IVA 01099110221, l'importo di Euro 109.352,96.- oltre ad Euro 24.057,65.- per I.V.A. al 22% per un totale di Euro 133.410,61.-.
9. Di svincolare la "garanzia definitiva" prestata dall'appaltatore a garanzia dell'esatto adempimento degli obblighi contrattuali, costituita mediante fidejussione bancaria n. F90 0006405 dd. 08.05.2024, prestata da Cassa Rurale Val di Sole pari ad € 6.671,42.-.
10. Di liquidare, a titolo di saldo finale al dott. For. Vincenzo Manini, l'importo di Euro 9.796,95.- oltre ad Euro 391,88.- per Cassa (4%) e ad Euro 2.241,54 per I.V.A., per una spesa totale di Euro 12.430,37.-, per l'incarico di progettazione, direzione e contabilità lavori e studio d'incidenza.
11. Di liquidare, a titolo di saldo finale al geom. Lorenzo Carmeci, l'importo di Euro 2.644,36.- oltre Cassa Previdenziale 5% (Euro 132,22.-) ed I.V.A. 22% (Euro 610,85.-), per una spesa totale di Euro 3.387,43.-, per l'incarico di coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione.
12. Di liquidare, a titolo di saldo finale all'ing. Roberto Bezzi, l'importo di Euro 2.976,54.- ad € oltre contributo Inarcassa 4% (Euro 119,06.-) ed I.V.A. 22% (Euro 681,03.-) per una spesa totale di € 3.776,63.-, per il collaudo statico delle opere.
13. 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.
14. 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.
15. 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 trattienga 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.

16. 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..
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, 16/07/2024

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 50020/714 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' COMMERCIALI	99017.01.0050020714	45561	24.057,65
	2024	CAP 60020/5 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' COMMERCIALI	90100.01.0060020005	30516	-24.057,65
	2024	CAP 29491/97 - LAVORI DI SISTEMAZIONE PONTE CENTONIA	09042.02.0029491097	45507	133.410,61
	2024	CAP 50020/711 - RITENUTE IRPEF LAVORO AUTONOMO	99017.01.0050020711	45563	158,74
	2024	CAP 60020/2 - RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	90100.02.0060020002	30517	-158,74
	2024	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	44613	161,31
	2024	CAP 50020/711 - RITENUTE IRPEF LAVORO AUTONOMO	99017.01.0050020711	45563	370,13
	2024	CAP 60020/2 - RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	90100.02.0060020002	30517	-370,13
	2024	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	44613	968,29
	2024	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	44613	2.257,83
	2024	CAP 60020/2 - RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	90100.02.0060020002	30517	-104,00
	2024	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	44614	453,69
	2024	CAP 50020/711 - RITENUTE IRPEF LAVORO AUTONOMO	99017.01.0050020711	45563	104,00
	2024	CAP 50020/711 - RITENUTE IRPEF LAVORO AUTONOMO	99017.01.0050020711	45563	299,38
	2024	CAP 50020/711 - RITENUTE IRPEF LAVORO	99017.01.0050020711	45563	1.456,01

		AUTONOMO			
	2024	CAP 60020/2 - RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	90100.02.0060020002	30517	-299,38
	2024	CAP 60020/2 - RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	90100.02.0060020002	30517	-1.456,01
	2024	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	44614	634,40
	2024	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	44614	1.826,19
	2024	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	44614	8.881,69
	2024	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	44614	610,00
	2024	CAP 50020/711 - RITENUTE IRPEF LAVORO AUTONOMO	99017.01.0050020711	45563	100,00
	2024	CAP 60020/2 - RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	90100.02.0060020002	30517	-100,00
	2024	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	44614	24,40
	2024	CAP 29491/97 - LAVORI DI SISTEMAZIONE PONTE CENTONIA	09042.02.0029491097	45531	145,25
	n.d.	CAP 60020/2 - RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	90100.02.0060020002	30517	-595,31
	n.d.	CAP 50020/711 - RITENUTE IRPEF LAVORO AUTONOMO	99017.01.0050020711	45563	595,31
	2024	CAP 29491/97 - LAVORI DI SISTEMAZIONE PONTE CENTONIA	09042.02.0029491097	45531	3.631,38

Malé lì, 17/07/2024

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

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

Malè, 23/07/2024

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti