



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. 146 / UTC DEL 05/11/2024

* * * * *

OGGETTO: LAVORI DI RIFACIMENTO SOTTOSERVIZI E PAVIMENTAZIONI VIA MARCONI E MESSA IN SICUREZZA PARTE DI VIA DELLA GANA - ASFALTATURA VIA DELLA GANA - APPROVAZIONE CONTABILITA' FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA, LIQUIDAZIONE SPESE TECNICHE E FATTURA A SALDO ALLA DITTA BETON ASFALTI S.R.L. CON SEDE A CIS (TN).
CUP: H19J21012920004 - CIG: Z9D3CD3C0D

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che, relativamente ai *“Lavori di asfaltatura di Via della Gana”*:

- con determinazione n. 122/UTC di data 12.10.2023 veniva approvato in linea amministrativa il progetto esecutivo predisposto dall'Ufficio Tecnico Comunale che come depositato agli atti presenta la seguente ripartizione economica:

A. Lavori a base d'asta
a1) Lavori
a2) Oneri della sicurezza

€	20.039,92.-
€	400,00.-
€	20.439,92.-

B. Somme a disposizione dell'amministrazione

b1) Imprevisti	€	600,00.-
b2) I.V.A. 22% su A+b1	€	4.628,78.-
b3) Incentivo di cui all'art. 13 all. E/3 CCPL 2002 – 2005 (2% su A)	€	408,80.-
	€	5.637,58.-
TOTALE	€	26.077,50.-

- con la suddetta determinazione veniva disposto di provvedere all'affido diretto dei lavori mediante il sistema del cottimo di cui all'art. 52 della L.P. 26/1993, avvalendosi del sistema di negoziazione telematico, messo a disposizione dalla Provincia Autonoma di Trento, denominato "Mercurio";
- con determinazione n. 123/UTC di data 13.10.2023 venivano affidati i lavori in economia alla ditta Beton Asfalti S.r.l. con sede a Cis (Tn), in Zona Industriale, n. 1, C.F. e P. IVA 01265960227, a seguito dell'espletamento della procedura 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.-.

Dato atto che i lavori, come da appositi verbali, risultano iniziati il giorno 16.10.2023 e conclusi il giorno 19.10.2023, nel rispetto dei termini contrattuali.

Considerato che:

- in data 15.11.2023 prot. n. 12998 perveniva segnalazione da parte della Famiglia cooperativa, di infiltrazione d'acqua nei locali interrati adiacenti alla parte di strada pubblica oggetto dei lavori di fresatura e asfaltatura, al quale seguiva sopralluogo tra le parti per la definizione della controversia;
- la ditta Beton Asfalti S.r.l. si assumeva la responsabilità del danno e provvedeva all'attivazione della copertura assicurativa;
- i danni arrecati venivano ripristinati a regola d'arte dalla ditta appaltatrice, come da nota pervenuta in data 15.10.2024 prot. n. 11608 da parte del direttore della Famiglia Cooperativa.

Evidenziato come in data 17.10.2024 con prot. n. 11738 l'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole consegnava 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;
 - Copia formulari discarica;
 - Copia bolle materiale;
 - Relazione su conto finale;
 - Certificato di regolare esecuzione;
- i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto lo stato finale dei lavori di data 27.09.2024 dell'importo complessivo netto di Euro 18.492,39.-, 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 18.492,39.-.

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori di data 17.10.2024, redatto dall'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole che quantifica il totale dei lavori regolarmente eseguiti in netti Euro 18.492,39.-, oltre I.V.A. al 22% pari ad un importo di Euro 4.068,33.-, per un totale complessivo di Euro 22.560,72.-.

Visto il quadro economico riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta dal quale si evince un importo complessivo di Euro 22.969,52.-, così suddiviso:

A.	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Contabilità
1	Totale lavori (soggetti a ribasso d'asta)		€ 20 039,92	€ 20 039,92	€ 19 644,29
2	Oneri della sicurezza (non soggetti a ribasso)		€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
3	Totale lavori a base d'asta		€ 20 439,92	€ 20 439,92	€ 20 044,29
4	Ribasso d'asta su A.1	7,900%		€ 1 583,15	€ 1 551,90
5	Importo di contratto (A.1 - A.4) + A.2			€ 18 856,77	€ 18 492,39
B.	SOMME A DISPOSIZIONE				
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta		€ 600,00	€ 600,00	€ -
2	I.V.A. 22% su A+b1		€ 4 628,78	€ 4 280,49	€ 4 068,33
3	Incentivo di cui all'art. 13 all. E/ 3 CCPL 2002 – 2005 (2% su A)		€ 408,80	€ 408,80	€ 408,80
4	Economie di aggiudicazione			€ 1 931,45	€ -
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 5 637,58	€ 7 220,73	€ 4 477,13
	TOTALE GENERALE A.+ B.		€ 26 077,50	€ 26 077,50	€ 22 969,52
				Minor spesa	- 3 107,98 €

Preso atto che la realizzazione dell'opera ha comportato una minor spesa di Euro 3.107,98.-.

Rilevato che non sono stati corrisposti acconti alla ditta appaltatrice.

Vista la fattura n. 2/528 di data 30.09.2024, pervenuta in data 08.10.2024 con prot. n. 763 ed emessa dalla ditta Beton Asfalti S.r.l. con sede a Cis (Tn), in Zona Industriale, n. 1, C.F. e P. IVA 01265960227, n. 1, relativa ai *“Lavori di asfaltatura di Via della Gana”*, riportante un costo totale come da certificato di regolare esecuzione di Euro 18.492,39.-, oltre all'I.V.A. nella misura di legge.

Visto il D.U.R.C. regolare della ditta Beton Asfalti S.r.l. di data 21.10.2024 prot. n. INPS_43104238.

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 della fattura sopra richiamata.

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 408,80.-.

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, 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. 9 del 29.03.2021 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2021 e triennale 2021-2023;
- la deliberazione della Giunta Municipale n. 46 del 06.04.2021, 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 2021-2023;
- il decreto sindacale n. 3 del 7 gennaio 2021, prot. n. 185/3.4, con il quale alla sottoscritta è stato conferito l'incarico di Responsabile Ufficio Tecnico, urbanistica e gestione del territorio per il quadriennio 2021-2024;

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 17.10.2024 inerente i “*Lavori di asfaltatura di Via della Gana*” redatto dall'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, che evidenzia una spesa per lavori eseguiti pari ad Euro 18.492,39.- oltre I.V.A. nella misura di legge.
2. Di dare atto che è stato acquisito il D.U.R.C. regolare della ditta Beton Asfalti S.r.l. di data 21.10.2024 prot. n. INPS_43104238.
3. Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta Beton Asfalti S.r.l. hanno avuto inizio il 16.10.2023 e sono stati conclusi in data 19.10.2023 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 e pagare a saldo, in riferimento ai lavori in oggetto, la fattura n. 2/528 di data 30.09.2024, pervenuta in data 08.10.2024 con prot. n. 763, della ditta Beton Asfalti S.r.l. con sede a Cis (Tn), in Zona Industriale, n. 1, C.F. e P. IVA 01265960227, per un importo di Euro 18.492,39.-, oltre ad Euro 4.068,33.- per I.V.A. 22%, per un importo totale di Euro 22.560,72.-.

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 spetta per il suddetto incarico l'indennità di progettazione e direzione lavori, di importo pari ad Euro 408,80.-.
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 408,80.-.

importo	bilancio	esigibilità	numero impegno	codice impegno
408,80	2024-2026	2024	46175	496-2024
408,80	2024-2026	2024	46178	499-2024
capitolo e descrizione				
10052.02.0028110502 - CAP 28110/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE				
01061.01.0001612016 - CAP 1612/16 - INDENNITA' PROGETTAZIONE E DIREZIONE LAVORI PUBBLICI - UFFICIO TECNICO				
conto finanziario e descrizione				
P.Fin. U.2.02.01.09.012 - Infrastrutture stradali				
P.Fin. U.1.01.01.01.004 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato				
importo	bilancio	esigibilità	numero accertamento	codice accertamento
408,80	2024-2026	2024	30807	578-2024
capitolo e descrizione				
20101.02.0005560098 - CAP 5560/98 - TRASFERIMENTI INDENNITA' TECNICHE				
conto finanziario e descrizione				
P.Fin. E.2.01.01.02.003 - Trasferimenti correnti da Comuni				

10. Di approvare il quadro riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta, che evidenzia una spesa di Euro 22.969,52.-, come di seguito specificato:

A. Lavori eseguiti

a1) Lavori	€ 18.092,39.-
a2) Oneri della sicurezza	€ 400,00.-
	€ 18.492,39.-

B. Somme a disposizione dell'amministrazione

b1) I.V.A. 22% su A	€ 4.068,33.-
b2) Spese tecniche progettazione e DL	€ 408,80.-
	€ 4.477,13.-

TOTALE € 22.969,52.-

11. Di dare atto che l'opera ha comportato una minore spesa di Euro 3.107,98.- rispetto all'importo inizialmente 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 lì, 05/11/2024

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: H19J21012920004 - CIG: Z9D3CD3C0D

U	Esercizio esigibilità	Desc. Capitolo	Capitolo Risorsa	Impegno Accertamento	Importo
	2024	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	548,33
	2024	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	45560	3.520,00
	2023	CAP 29491/96 - LAVORI DI SISTEMAZIONE SOTTO SERVIZI IN VIA MARCONI E VIA GANE	09042.02.0029491096	45851	19.520,00
	2024	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	-548,33
	2023	CAP 28110/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE	10052.02.0028110502	45395	3.040,72
	2024	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30515	-3.520,00

Malé lì, 05/11/2024

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

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

Malé, 05/11/2024

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti