



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. 68 / UTC DEL 13/05/2025

* * * * *

OGGETTO: LAVORI RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE TERRITORIO COMUNALE TRIENNIO 2023-2025 – APPROVAZIONE RENDICONTO FINALE, LIQUIDAZIONE DITTA APPALTATRICE E SPESE TECNICHE.
CIG: ZA73AD0EE3

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che nel 2023 l'ufficio tecnico comunale provvedeva alla redazione di perizia di spesa per l'esecuzione di tutte le opere e forniture necessarie alla manutenzione della segnaletica stradale orizzontale per il triennio 2023-2025, che come depositato agli atti presentava la seguente ripartizione economica:

A. LAVORI A BASE D'ASTA			
1	TOTALE LAVORI	€	14 102,46
2	ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)	€	300,00
3	IMPORTO DI PROGETTO (A.1 + A.2)	€	14 402,46
B. SOMME A DISPOSIZIONE			
1	Incentivo di cui all'art. 13 all. E/ 3 CCPL 2002 – 2005	2%	€ 288,05
2	Oneri fiscali di A.3	22%	€ 3 168,54
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€	3 456,59
TOTALE GENERALE A.+ B.		€	17 859,05

Evidenziato che con determinazione n. 53/UTC di data 03.05.2023 venivano affidati i citati lavori, a seguito di gara telematica n. 116619, alla ditta Segnaletica Fiemme di Zanin Moreno, con sede in Via Miravalli, n. 14/A – 38030 Capriana (Tn) – C.F. ZNNMRN77L27L378Y e veniva approvato il nuovo quadro economico post gara riportando nello stesso la voce “*economie di aggiudicazione*” come di seguito riportato:

A.	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione
1	TOTALE LAVORI		€ 14 102,46	€ 14 102,46
2	ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)		€ 300,00	€ 300,00
3	IMPORTO DI PROGETTO (A.1 + A.2)		€ 14 402,46	€ 14 402,46
4	Ribasso d'asta su A.3	10,000%		€ 1 410,25
5	IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2			€ 12 992,21
B.	SOMME A DISPOSIZIONE			
1	Incentivo di cui all'art. 13 all. E/ 3 CCPL 2002 – 2005	2%	€ 288,05	€ 288,05
2	Oneri fiscali di A.3	22%	€ 3 168,54	€ 2 858,29
3	Economie di aggiudicazione			€ 1 720,50
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 3 456,59	€ 4 866,84
	TOTALE GENERALE A.+ B.		€ 17 859,05	€ 17 859,05

Dato atto che con determinazione n. 93/UTC dd. 14.07.2023 veniva integrato l’impegno di spesa di Euro 1.550,00.- compresa I.V.A., portando il costo totale dei lavori ad Euro 19.409,05.-.

Accertato che i lavori sono stati portati regolarmente a termine dalla ditta appaltatrice.

Visto il quadro economico riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta dal quale si evince un importo complessivo di Euro 19.409,05.- così suddiviso:

A.	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Variante	Contabilità
1	TOTALE LAVORI		14 102,46 €	14 102,46 €	17 180,00 €	17 173,64 €
2	ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)		300,00 €	300,00 €	300,00 €	200,00 €
3	IMPORTO DI PROGETTO (A.1 + A.2)		14 402,46 €	14 402,46 €	17 480,00 €	17 373,64 €
4	Ribasso d'asta su A.3	10,000%		1 410,25 €	1 718,00 €	1 717,36 €
5	IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2			12 992,21 €	15 762,00 €	15 656,28 €
B.	SOMME A DISPOSIZIONE					
1	Incentivo di cui all'art. 13 all. E/ 3 CCPL 2002 – 2005	2%	288,05 €	288,05 €	179,41 €	308,39 €
2	Oneri fiscali di A.3	22%	3 168,54 €	2 921,66 €	3 467,64 €	3 444,38 €
3	Economie di aggiudicazione		- €	1 657,13 €		- €
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		3 456,59 €	4 866,84 €	3 647,05 €	3 752,77 €
	TOTALE GENERALE A.+ B.		17 859,05 €	17 859,05 €	19 409,05 €	19 409,05 €

Preso atto che la realizzazione dei lavori non ha comportato una minor spesa.

Rilevato che:

- alla ditta appaltatrice incaricata sono stati corrisposti i seguenti acconti:
 - ☐ anno 2023: Euro 6.159,28.- oltre ad Euro 1.355,04.- per I.V.A. 22 %, per un totale di Euro 7.514,32.-;
 - ☐ anno 2024: Euro 4.547,81.- oltre ad Euro 1.000,52.- per I.V.A. 22 %, per un totale di Euro 5.548,33.-.

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

- D.U.R.C. prot. n. INAIL_48375293 di data 21.03.2025 della ditta appaltatrice Segnaletica Fiemme di Zanin Moreno, dal quale risulta che l’impresa è in regola con gli adempimenti INPS, INAIL e CNCE fino al 19.07.2025.

Dato atto che la documentazione risulta completa al fine di poter procedere all’approvazione del quadro economico riepilogativo ed alla liquidazione e al pagamento del credito residuo di Euro 4.949,19.- oltre ad I.V.A. alla ditta appaltatrice.

Preso atto che l'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole ha regolarmente adempiuto all'incarico affidato, considerandolo quindi definitivamente concluso.

Dato atto che ai dipendenti dell'Ufficio Tecnico della Gestione Associata Bassa Val di Sole 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.

Rilevato che in tal modo risulta possibile corrispondere ai tecnici interessati 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 308,39.-, così ripartito tra i dipendenti dell'Ufficio Tecnico della Gestione Associata Bassa Val di Sole:

- Euro 154,20.- alla dipendente del Comune di Malé;
- Euro 154,19.- al dipendente del Comune di Caldes.

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 il quadro riepilogativo della spesa complessivamente sostenuta per la manutenzione della segnaletica stradale orizzontale per il triennio 2023-2025, per un importo di Euro 19.409,05.- compresa I.V.A come di seguito specificato:

A.	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Variante	Contabilità
1	TOTALE LAVORI		14 102,46 €	14 102,46 €	17 180,00 €	17 173,64 €
2	ONERI SICUREZZA (non soggetti a ribasso)		300,00 €	300,00 €	300,00 €	200,00 €
3	IMPORTO DI PROGETTO (A.1 + A.2)		14 402,46 €	14 402,46 €	17 480,00 €	17 373,64 €
4	Ribasso d'asta su A.3	10,000%		1 410,25 €	1 718,00 €	1 717,36 €
5	IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2			12 992,21 €	15 762,00 €	15 656,28 €
B.	SOMME A DISPOSIZIONE					
1	Incentivo di cui all'art. 13 all. E/ 3 CCPL 2002 – 2005	2%	288,05 €	288,05 €	179,41 €	308,39 €
2	Oneri fiscali di A.3	22%	3 168,54 €	2 921,66 €	3 467,64 €	3 444,38 €
3	Economie di aggiudicazione		- €	1 657,13 €		- €
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		3 456,59 €	4 866,84 €	3 647,05 €	3 752,77 €
	TOTALE GENERALE A.+ B.		17 859,05 €	17 859,05 €	19 409,05 €	19 409,05 €

2. Di dare atto che alla ditta affidataria sono stati corrisposti acconti e che residua il credito netto pari ad Euro 4.949,19.- oltre I.V.A. per complessivi Euro 6.038,01.-.
3. Di dare atto che la realizzazione dei lavori non ha comportato una minor spesa.
4. Di dare atto che l'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole ha regolarmente adempiuto all'incarico affidato, considerandolo quindi definitivamente concluso.
5. Di dare atto che all'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole spetta per il suddetto incarico l'indennità di progettazione e direzione lavori, di importo pari ad Euro 308,39.-.
6. Di dare atto che per errore materiale sono stati cancellati in sede di riaccertamento dei residui le seguenti somme e che risulta necessario reintegrare gli impegni originariamente assunti:
 - euro 35,68.- al 31.12.2023;
 - euro 310,72.- al 31.12.2024.
7. Di dare atto che le somme di cui al punto 6. per euro 346,40.- sono state re-impegnare giusto impegno di spesa n. 46769.
8. Di liquidare a titolo di saldo finale alla ditta Segnaletica Fiemme di Zanin Moreno, con sede in Via Miravalli, n. 14/A – 38030 Capriana (Tn) – C.F. ZNNMRN77L27L378Y, l'importo di Euro 4.949,19.- oltre ad Euro 1.088,82.- per I.V.A. 22 %, per un totale di Euro 6.038,01.-.
9. Di 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 154,20.-.

10. Di trasferire al Comune di Caldes l'importo totale di Euro 154,19.- a titolo di indennità di progettazione e direzione lavori spettante al proprio dipendente dell'Ufficio Tecnico della Gestione Associata Bassa Val di Sole.
11. 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.
12. 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.
13. 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.
14. 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..
15. 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, 13/05/2025

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.

CIG: ZA73AD0EE3

U	Esercizio esigibilità	Desc. Capitolo	Capitolo Risorsa	Impegno Accertamento	Importo
	2025	CAP 1610/5 - TRASFERIMENTO INDENNITA' TECNICHE DI COMPETENZA DEI COMUNI DELLA GESTIONE ASSOCIATA	01061.04.0001610005	46769	154,20
	2025	CAP 1612/16 - INDENNITA' PROGETTAZIONE E DIREZIONE LAVORI PUBBLICI - UFFICIO TECNICO	01061.01.0001612016	46769	154,20
	2025	CAP 8136/225 - MANUTENZIONE SEGNALETICA STRADALE - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	10051.03.0008136225	46769	38,01
	2025	CAP 8136/225 - MANUTENZIONE SEGNALETICA STRADALE - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	10051.03.0008136225	45141	6.000,00

Malé lì, 13/05/2025

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

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

Malé, 13/05/2025

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti