



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 ufficiotecnico@comunemale.it
comune@pec.comune.male.tn.it

COPIA

SETTORE TECNICO E LAVORI PUBBLICI

ATTO DI DETERMINAZIONE

N. 30 / UTC DEL 31.03.2020

* * * * *

OGGETTO: LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PONTE IN LOC. MOLINI SUL TORRENTE NOCE - APPROVAZIONE CONTABILITA' FINALE LAVORI, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE E LIQUIDAZIONE SPETTANZE.
CUP: H17H19000840005 - CIG: 7883500600 - CIG: 7881827167 - CIG: 7881839B4B

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che relativamente ai lavori di manutenzione straordinaria e sostituzione parapetti presso il ponte che attraversa il torrente Noce in località Molini:

- con deliberazione della Giunta Comunale n. 50 di data 16.04.2019 venivano incaricati:
 - l'ing. Maini Sergio, con studio in via Longa, n. 9 – Terzolas (Tn), P.IVA 01596380228, C.F. MNASRG76S16C794W, della progettazione esecutiva, direzione e contabilità

lavori, il tutto come da preventivo di parcella dd. 15.04.2019, pervenuto il 16.04.2019 al n. 5030, quindi per complessivi € 6.679,64.-, oltre ad € 267,19.- per Cassa previdenziale ed € 1.528,3.- per I.V.A. 22%, per un costo complessivo di € 8.475,13.-, al netto del miglioramento del prezzo pari allo 0,75% (art. 103 D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii);

- l'ing. iunior Zanella Monica, con studio in via alla Croce, n. 9/A – Malé (Tn), P.IVA 02247610229, C.F. ZNLMNC83E62C794X, del coordinamento della sicurezza in fase progettuale ed esecutiva, il tutto come da preventivo di parcella dd. 15.04.2019, pervenuto il 16.04.2019 al n. 4946, quindi per complessivi € 3.363,85.-, oltre ad € 134,55.- per Cassa previdenziale ed € 769,65.- per I.V.A. 22%, per un costo complessivo di € 4.268,05.- al netto del miglioramento del prezzo pari allo 0,75% (art. 103 D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii);

- con deliberazione della Giunta Comunale n. 53 di data 24.04.2019 veniva approvato in linea tecnica, il progetto esecutivo predisposto dall'ing. Sergio Maini, che come depositato agli atti presenta il seguente quadro economico:

A)	Lavori a base d'asta (di cui sicurezza € 6.232,38.-)	€ 120.788,30.-
B)	Somme a disposizione dell'Amministrazione	€ 40.691,70.-
	b1) Spese tecniche	€ 11.127,26.-
	b2) CNPAIA 4% su b1)	€ 445,09.-
	b3) IVA 22% su A)	€ 26.573,43.-
	b4) IVA 22% su b1) + b2)	€ 2.545,92.-
	Totale	€ 40.691,70.-
	<u>TOTALE COMPLESSIVO</u>	<u>€ 161.480,00.-</u>

- con determinazione n. 56/UTC di data 09.05.2019 venivano affidati i lavori in economia alla ditta Valentinotti Giovanni, P. IVA 02115490225, con sede in Caldes, Frazione Tozzaga – Via alle Pozze, n.16, accettando l'offerta presentata in data 06.05.2019, come da prot. n. 6011 dd. 07.05.2019, con i costi ivi evidenziati e quindi per complessivi € 109.710,74.- oltre all'I.V.A. nella misura del 22% pari ad € 24.136,36.-, per un totale di € 133.847,10.-;
- il direttore dei lavori aveva proceduto alla consegna dei lavori in data 13.05.2019, alla sospensione in data 01.06.2019 e alla successiva ripresa in data 07.10.2019, come da appositi verbali;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 170 di data 22.10.2019 venivano incaricati:
 - l'ing Maini Sergio, della redazione della 1^ perizia di variante e della direzione sui maggiori lavori, il tutto in ragione del preventivo dd. 17 ottobre 2019, pervenuto con prot. n. 13776 dd. 17.10.2019, per un corrispettivo di € 1.748,80.-, più Cassa previdenziale 4% (€ 69,95.-) ed I.V.A. 22% (€ 400,13.-), pari a totali € 2.218,88.-;
 - l'ing. iunior Zanella Monica, del coordinamento della sicurezza in fase progettuale ed esecutiva sui maggiori lavori, il tutto in ragione del preventivo dd. 16 ottobre 2019, pervenuto con prot. n. 13774 dd. 17.10.2019, per un corrispettivo di € 162,48.-, più Cassa previdenziale 4% (€ 6,50.-) ed I.V.A. 22% (€ 37,18.-), pari a totali € 206,16.-;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 177 di data 08.11.2019 veniva approvata la 1^ perizia suppletiva predisposta dall'ing. Sergio Maini che come depositata agli atti presenta una spesa complessiva invariata di € 161.480,00.-, di cui € 119.753,04.- per lavori, comprensivi degli oneri per la sicurezza pari ad € 8.269,20.- non soggetti a ribasso, € 41.610,19.- per somme a disposizione ed € 116,77.- per economie di contratto;

- l'ultimazione dei lavori è avvenuta il giorno 16.12.2019, come accertato con apposito verbale.

Vista la Contabilità Finale dei lavori redatta dal direttore dei lavori ing. Sergio Maini, presentata in data 24.02.2020 con prot. n. 2518, relativa ai lavori di messa in sicurezza ponte in località Molini, composta dai seguenti elaborati:

1. Relazione sul conto finale
2. Certificato di ultimazione lavori
3. Stato finale dei lavori
4. Sommario del registro di contabilità
5. Registro di contabilità
6. Libretto delle misure

e il certificato di regolare esecuzione dei lavori di data 25.03.2020, che quantificano il totale dei lavori regolarmente eseguiti in € 119.695,36.-, oltre all'I.V.A., nei limiti della somma contrattuale autorizzata con la perizia di variante.

Considerato che in riferimento ai lavori in oggetto sono state liquidate e pagate le seguenti fatture relative al 1° Stato di Avanzamento Lavori:

- n. 13/P di data 30.11.2019 alla ditta Valentinotti Giovanni presentata in data 09.12.2019 con prot. n. 906, riportante un costo totale come da certificato di pagamento di € 106.900,00.-, oltre all'I.V.A. nella misura di legge;
- n. 30 di data 25.11.2019 all'ing. jr. Zanella Monica, assunta al protocollo comunale con n. 832 in data 25.11.2019, riportante un onorario complessivo di € 2.270,23.- oltre ad € 90,81.- per contributo previdenziale 4% e ad € 519,43.- per I.V.A. 22%, per un importo complessivo di 2.880,47.- (comprensivo di € 454,05.- per ritenuta d'acconto).

Accertato che all'ing. Maini Sergio in relazione all'incarico di direzione e contabilità lavori non sono stati corrisposti acconti.

Viste le fatture:

- n. 03/P di data 25.03.2020 della ditta Valentinotti Giovanni, presentata in data 25.03.2020 con prot. n. 196, riportante un importo totale di € 12.795,36.-, oltre all'I.V.A. nella misura di legge;
- n. 4 di data 25.03.2020 dell'ing. Maini Sergio, relativa all'incarico di direzione lavori al S.A.L. 1, assunta al protocollo comunale con n. 197 in data 25.03.2020, riportante un onorario complessivo di € 4.835,06.- oltre Cassa ed I.V.A. 22%;
- n. 5 di data 26.03.2020 dell'ing. Maini Sergio, relativa al saldo dell'incarico di direzione e contabilità lavori, assunta al protocollo comunale con n. 199 in data 26.03.2020, riportante un onorario complessivo di € 2.203,48.- oltre Cassa ed I.V.A. 22%;
- n. 5 di data 06.03.2020 dell'ing. jr. Zanella Monica, relativa all'incarico di coordinamento della sicurezza in fase esecutiva dei lavori, assunta al protocollo comunale con n. 174 in data 06.03.2020, riportante un onorario complessivo di € 267,07.- oltre Cassa ed I.V.A. 22%.

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

- Avviso ad opponendum dd. 24.02.2020.
- Silenzio assenso del Servizio Lavoro della Provincia Autonoma di Trento in seguito a richiesta di Regolarità Retributiva dd. 24.02.2020 prot. 2531 della ditta appaltatrice dei lavori.

Rilevato che risultano depositati presso questo Ente i documenti attestanti la regolarità contributiva:

- della ditta Valentinotti Giovanni (certificazione INPS di data 04.03.2020 qui pervenuta in data 24.03.2020, prot. n. 3710);
- dell'ing. Maini Sergio (certificazione Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ingegneri e Architetti di data 24.03.2020 qui pervenuta in data 25.03.2020, prot. n. 3719);
- dell'ing. jr. Zanella Monica (certificazione Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ingegneri e Architetti di data 02.12.2019 qui pervenuta in data 02.12.2019, prot. n. 16018).

Dato atto che la documentazione risulta completa al fine di poter procedere alla liquidazione delle fatture pervenute da parte della ditta appaltatrice, del direttore lavori e del coordinatore della sicurezza.

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 26 febbraio 2001 n. 1, 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. 5 del 12.03.2019 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2019 e triennale 2019-2021;
- le deliberazioni della Giunta Municipale n. 37 del 26.03.2019, n. 151 del 17.09.2019 e n. 175 del 08.11.2019, esecutive a sensi di legge, con le quali 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 2019-2021;
- la deliberazione della Giunta Municipale n. 206 del 31.12.2019 esecutiva a sensi di legge, con la quale è stata approvata l'assegnazione provvisoria di risorse ai Centri di responsabilità per l'esercizio provvisorio 2020;
- il decreto sindacale n. 3 del 2 gennaio 2020, prot. n. 30/3.4, con il quale alla sottoscritta è stato conferito l'incarico di Responsabile Ufficio Tecnico, urbanistica e gestione del territorio per l'anno 2020;

D E T E R M I N A

1. Di approvare, per quanto esposto in premessa, la contabilità finale dei “*Lavori di messa in sicurezza ponte in località Molini*” secondo gli elaborati tecnici redatti dal direttore dei lavori ing. Maini Sergio, pervenuti in data 24.02.2020 con prot. n. 2518, che comportano e comprovano una spesa per lavori eseguiti di € 119.695,36.-, oltre ad I.V.A.

2. Di approvare il certificato di regolare esecuzione dei lavori redatto dal direttore dei lavori in data 25.03.2020 che quantifica il totale dei lavori regolarmente eseguiti in € 119.695,36.-, oltre all'I.V.A. nella misura di legge.
3. Di dare atto che in sede di esecuzione dei lavori si è ottemperato alle autorizzazioni e prescrizioni rilasciate, che la ditta ha prodotto la certificazione necessaria e che è stato acquisito il certificato di regolarità contributiva.
4. Di attestare che i lavori hanno avuto inizio il 13.05.2019 e sono stati conclusi in data 14.12.2019 nel rispetto dei termini contrattuali stabiliti per l'esecuzione.
5. Di dare atto che come da contabilità finale, l'esecuzione dei lavori abbia comportato una minore spesa di € 57,68.- rispetto al costo complessivamente impegnato con l'approvazione della 1^ perizia di variante (totale impegnato con perizia € 119.753,04.- e totale contabilizzato € 119.695,36.-).
6. Di evidenziare che alla ditta sono stati corrisposti acconti e che in base all'importo finale dei lavori resta da liquidare la somma di € 12.795,36.- oltre all'I.V.A. nella misura di legge.
7. Di liquidare a saldo all'impresa Valentinotti Giovanni, P. IVA 02115490225, con sede in Caldes, Frazione Tozzaga – Via alle Pozze, n.16, la fattura n. 03/P di data 25.03.2020 relativa ai lavori di messa in sicurezza ponte in località Molini, per € 12.795,36.-, oltre ad € 2.814,98.- per I.V.A. al 22% per un importo complessivo di € 15.610,34.-.
8. Di liquidare all'ing. jr. Zanella Monica, con studio in via alla Croce, n. 9/A – Malé (Tn), p.iva n. 02247610229, c.f. ZNLMNC83E62C794X, la fattura n. 30 di data 25.11.2019 assunta al protocollo comunale con n. 832 in data 25.11.2019, relativa al saldo dell'incarico di coordinamento della sicurezza in fase esecutiva dei lavori, riportante un onorario complessivo di € 267,07.- oltre ad € 10,68.- per contributo previdenziale 4% e ad € 61,11.- per I.V.A. 22%, per un importo complessivo di 338,86.- (comprensivo di € 53,41.- per ritenuta d'acconto).
9. Di liquidare all'ing. Maini Sergio, con studio in via Longa, n. 9 – Terzolas (Tn), p.iva n. 01596380228, c.f. MNASRG76S16C794W, le seguenti fatture:
 - n. 4 di data 25.03.2020 assunta al protocollo comunale con n. 197 in data 25.03.2020, relativa all'incarico di direzione lavori al S.A.L. 1, riportante un onorario di € 4.385,06.- oltre ad € 175,40.- per contributo previdenziale 4% e ad € 1.003,30.- per I.V.A. 22%, per un importo complessivo di 5.563,76.- (comprensivo di € 877,01.- per ritenuta d'acconto);
 - n. 5 di data 26.03.2020 assunta al protocollo comunale con n. 199 in data 26.03.2020, relativa al saldo dell'incarico di direzione e contabilità lavori, riportante un onorario di € 2.203,48.- oltre ad € 88,14.- per contributo previdenziale 4% e ad € 504,16.- per I.V.A. 22%, per un importo complessivo di 2.795,78.- (comprensivo di € 440,70.- per ritenuta d'acconto).
10. 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.

11. Di dare atto che la spesa di Euro 24.308,74.-, trova corretta imputazione ai seguenti esercizi finanziari in cui la stessa risulta esigibile:

soggetto		codice fiscale partita iva		CIG	anagrafe prestazioni - si/no
VALENTINOTTI GIOVANNI		02115490225		7883500600	NO
importo	bilancio		esigibilità	numero impegno	codice impegno
12.181,24	2019-2021		2019	1417/2019	41932
3.429,10	2019-2021		2019	1002/2019	36704
soggetto		codice fiscale partita iva		CIG	anagrafe prestazioni - si/no
MAINI SERGIO		MNASRG76S16C794W-01596380228		7881827167	NO
importo	bilancio		esigibilità	numero impegno	codice impegno
6.140,66	2019-2021		2019	1021/2019	36723
2.218,88	2019-2021		2019	1002/2019	36704
soggetto		codice fiscale partita iva		CIG	anagrafe prestazioni - si/no
ZANELLA MONICA		ZNLNMC83E62C794X-02247610229		7881839B4B	NO
importo	bilancio		esigibilità	numero impegno	codice impegno
206,16	2019-2021		2019	1002/2019	36704
132,70	2019-2021		2019	1020/2019	36722
capitolo e descrizione					
10052.02.0028110503 - CAP 28110/503 - MESSA IN SICUREZZA PONTE DI VIA MOLINI E VIABILITA' CAMPO SPORTIVO					
conto finanziario e descrizione					
P.Fin. U.+J12:R192.02.01.09.012 - Infrastrutture stradali					

12. Di dare atto ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D.Lgs 267/2000 che il sopradescritto programma dei pagamento è compatibile con gli stanziamenti di cassa e con i vincoli di finanza pubblica.
13. Di stabilire che l'appaltatore e i professionisti incaricati (identificato con il CUP: H17H19000840005 - CIG: 7883500600 - CIG: 7881827167 - CIG: 7881839B4B) assuma 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 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 inviare copia della presente al competente Assessore.
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, 31.03.2020

LA RESPONSABILE DEL SERVIZIO

F.to – ing. Noemi Stablum -

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: H17H19000840005 - CIG: 7883500600 - CIG: 7881827167 - CIG: 7881839B4B

Malé lì, 01/04/2020

LA RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

F.to – dott.ssa Daniela Bezzi -

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

Malé,

Il Segretario comunale
dott. Giorgio Osele
