



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. 36 / UTC DEL 11.04.2019

* * * * *

OGGETTO: LIQUIDAZIONE A SALDO INCARICO DIREZIONE E CONTABILITA' LAVORI DI SOSTITUZIONE ALCUNI TRATTI DI FOGNATURA ED ACQUEDOTTO NEL COMUNE DI MALE' AL P.IND GRAZIANO ZANELLA.
CIG: Z331EC04EB - Z081BEFCBE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- con deliberazione della Giunta Comunale n. 202 di data 08.11.2016, veniva incaricato il p.ind. Graziano Zanella, con studio in Malé, Frazione Magras, 56 - codice fiscale ZNLGZN59S23E850Y e partita IVA 01048920225, della progettazione definitiva ed esecutiva, oltre alla direzione e contabilità dei lavori di sostituzione di alcuni tratti di fognatura e acquedotto nel Comune di Malé, il tutto come da preventivo di parcella qui pervenuto il 04.10.2016 al protocollo 9507, quindi per complessive €. 3.249,42.- più Cassa 2% (€ 64,99.-) ed IVA 22% (€ 729,17.-);
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 91 di data 30.05.2017, veniva integrato l'incarico, conferito al p.ind. Graziano Zanella, della progettazione esecutiva, della direzione e contabilità dei lavori di sostituzione di alcuni tratti di fognatura e acquedotto nel Comune di Malé per il maggior importo indicato in narrativa, il tutto in ragione del preventivo di parcella dd. 24.05.2017, qui pervenuto in data 24.05.2017 con prot. n.

- 4649, quindi per €. 3.320,39.- più Cassa periti industriali 2% e IVA 22%;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 144 di data 21.09.2018 veniva affidata al p.ind. Graziano Zanella, in integrazione dell'incarico già assegnato, la redazione della perizia suppletiva e di variante relativamente ai lavori di sostituzione di alcuni tratti di fognatura e acquedotto nel Comune di Malé, il tutto come da preventivo di parcella qui pervenuto il 14.09.2018 al protocollo 10618, quindi per complessive €. 1.014,94.- più Cassa 2% (€ 20,30.-) ed IVA 22% (€ 227,75.-).

Viste le convenzioni rep. n. 1112 e rep. n. 1113 sottoscritte in data 3 settembre 2018 che all'art. 7 stabiliscono che:

“....3) Il compenso di cui ai commi precedenti è corrisposto dal Comune al Professionista previa emissione di fattura da parte dello stesso e con le seguenti modalità di pagamento:

Per progettazione:

- a) *pagamento di una quota pari al 50% del compenso di cui alla voce a) del comma 1), alla consegna al Comune, da parte del Professionista, dei relativi elaborati redatti secondo le richieste dello stesso Comune e prevista dichiarazione in tal senso del Funzionario competente, separatamente per le due progettazioni;*
- b) *pagamento del saldo del compenso di cui alla voce progettazione esecutiva del comma 1), ad avvenuta approvazione del progetto di cui all'art. 1 (uno) da parte del Comune, anche solo dal punto di vista tecnico, subordinatamente all'ottenimento di tutti i pareri ed autorizzazioni necessari...”.*

Osservato che in relazione ai lavori di "Sostituzione di alcuni tratti di fognatura e acquedotto nel Comune di Malé", il tecnico incaricato ha provveduto alla consegna:

- in data 29 dicembre 2016, ns. prot. 12546, del progetto esecutivo, approvato con deliberazione giuntale n. 227 di data 12.12.2017;
- in data 28 settembre 2018, ns. prot. 11232, della perizia suppletiva di variante, approvata con deliberazione giuntale n. 235 di data 19.12.2018.
- in data 08 novembre 2018, ns. prot. 13207, della contabilità finale dei lavori, approvata con determinazione della Responsabile dell'Ufficio Tecnico n. 176/UTC dd. 31.12.2018.

Evidenziato che in riferimento all'incarico di cui sopra sono stati effettuati i seguenti pagamenti al tecnico incaricato:

- fattura n. 000002-2018-ELETTR di data 11.12.2018, assunta al protocollo comunale con n. 818 in data 14.12.2018, riportante un onorario complessivo di € 1.679,13.- oltre ad € 33,58.- per contributo Cassa Previdenza 2% e ad € 376,80.- per I.V.A. 22%, per un importo complessivo di € 2.089,51.- (comprensivo di € 335,82.- per ritenuta d'acconto);
- fattura n. 000003-2018-ELETTR di data 11.12.2018, assunta al protocollo comunale con n. 823 in data 14.12.2018, riportante un onorario complessivo di € 1.715,80.- oltre ad € 34,32.- per contributo Cassa Previdenza 2% e ad € 385,03.- per I.V.A. 22%, per un importo complessivo di € 2.135,15.- (comprensivo di € 343,16.- per ritenuta d'aconto);
- fattura n. 000004-2018-ELETTR di data 11.12.2018, assunta al protocollo comunale con n. 822 in data 14.12.2018, riportante un onorario complessivo di € 1.014,94.- oltre ad € 20,30.- per contributo Cassa Previdenza 2% e ad € 227,75.- per I.V.A. 22%, per un importo complessivo di € 1.262,99.- (comprensivo di € 202,98.- per ritenuta d'aconto).

Dato atto come il professionista abbia richiesto il pagamento del saldo relativo all'incarico di direzione e contabilità dei lavori suddetti, inoltrando a tal scopo:

- la fattura n.1/001 di data 18.03.2019, assunta al protocollo comunale con n. 211 in data 18.03.2019, riportante un onorario complessivo di € 1.572,29.- oltre ad € 78,51.- per contributo Cassa Previdenza 5% ed esente I.V.A. 22%, per un importo complessivo di € 1.650,80.-;
- la fattura n.2/001 di data 18.03.2019, assunta al protocollo comunale con n. 210 in data 18.03.2019, riportante un onorario complessivo di € 1.605,99.- oltre ad € 80,20.- per

contributo Cassa Previdenza 5% ed esente I.V.A. 22%, per un importo complessivo di € 1.686,19.-.

Dato atto che l'incarico oggetto della presente può ritenersi concluso con la consegna e l'approvazione della contabilità finale.

Vista l'attestazione di regolarità contributiva del p.ind. Graziano Zanella, rilasciata dall'Ente di Previdenza dei Periti Industriali e Periti Industriali Laureati di data 10.04.2019 e qui pervenuta in data 11.04.2019, prot. n. 4765.

Ritenuto pertanto di dover provvedere alla liquidazione del saldo delle fatture sopra richiamate.

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.

Dato atto che ai sensi e per gli effetti dell'art. 23 del D. Lgs. 33/2013 gli atti degli incarichi sopra citati sono stati pubblicati in data 17.07.2017 e in data 12.06.2018 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 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;

- la deliberazione della Giunta Municipale n. 37 del 26.03.2019, 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 2019-2021;
- il decreto sindacale n. 3 del 4 gennaio 2019, prot. n. 162/3.4, con il quale al sottoscritto è stato conferito l'incarico di Responsabile del settore Segreteria generale, personale, organizzazione, affari generali, anagrafe, elettorale, stato civile, commercio, polizia urbana e biblioteca per l'anno 2019;

D E T E R M I N A

1. Di liquidare e pagare al p.ind. Graziano Zanella, con studio in Malé, Frazione Magras, 56 - codice fiscale ZNLGZN59S23E850Y e partita IVA 01048920225, le seguenti fatture relative alla direzione e contabilità dei lavori di sostituzione di alcuni tratti di fognatura e acquedotto nel Comune di Malé:
 - fattura n.1/001 di data 18.03.2019, assunta al protocollo comunale con n. 211 in data 18.03.2019, riportante un onorario complessivo di € 1.572,29.- oltre ad € 78,51.- per contributo Cassa Previdenza 5% ed esente I.V.A. 22%, per un importo complessivo di € 1.650,80.-;
 - fattura n.2/001 di data 18.03.2019, assunta al protocollo comunale con n. 210 in data 18.03.2019, riportante un onorario complessivo di € 1.605,99.- oltre ad € 80,20.- per contributo Cassa Previdenza 5% ed esente I.V.A. 22%, per un importo complessivo di € 1.686,19.-.
2. Di prendere atto dell'economia di spesa:
 - di € 303,27 sull'impegno n. 353 iscritto al Titolo 2 (capitolo 21520/560) – Missione 01 – Programma 06 – Macroaggregato 03 del Bilancio di Previsione 2016;
 - di € 310,56 n. 354/2017 iscritto al Titolo 2 (capitolo 21520/560) – Missione 01 – Programma 06 – Macroaggregato 02 del Bilancio di Previsione 2017.
3. 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.
4. Di dare atto che la spesa di Euro 3.336,99.- trova corretta imputazione ai seguenti esercizi finanziari in cui la stessa risulta esigibile:

soggetto				codice fiscale partita iva		CIG		anagrafe prestazioni - si/no
ZANELLA GRAZIANO				01048920225		Z331EC04EB - Z081BEFCBE		NO
importo	missione	programma	titolo	macro aggregato	COFOG	bilancio	esigibilità	impegno
1.686,19	01	06	2	02	01.3	2019- 2021	2019	353
1.650,80	01	06	2	02	01.3	2019- 2021	2019	354
cap. art.	descrizione							
21520/560	<i>spese tecniche per incarichi progettazioni preliminari e studi fattibilità</i>							
conto finanziario	descrizione							
U.2.02.03.05.001	<i>Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti</i>							

5. 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.
6. Di stabilire che il professionista incaricato (identificato con il CIG: Z331EC04EB - Z081BEFCBE) 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.
7. 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 art. 8 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 artt. 244 e 245 del D.Lgs. 12.04.2010, n. 163 e s.m
8. Di inviare copia della presente al competente Assessore.
9. 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, 11.04.2019

IL 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.

CIG: Z331EC04EB - Z081BEFCBE

Malé lì, 11/04/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to - Adriana Paternoster -

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

Malé,

Il Segretario comunale
dott. Giorgio Osele