



COMUNE DI FONDO

Provincia di Trento

SERVIZIO SEGRETERIA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

n. **74**
Data: **01 aprile 2014**

Oggetto:

APPROVAZIONE RENDICONTO INTERVENTO 19/2013 ABBELLIMENTO URBANO E RURALE. LIQUIDAZIONE SALDO A IL LAVORO COOPERATIVA SOCIALE ONLUS. CUP D82D13000030001 CIG 506088131E.

Premesso che, il protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2014, di data 07.03.2014, fissa il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2014 al 31 maggio 2014 e quindi ai sensi degli artt. 11 e 12 del D.P.G.R. 28 maggio 2005, n. 4/L, dal 1.01.2014 si intende automaticamente autorizzato l'esercizio provvisorio;

Preso atto che in attuazione di quanto disposto dalla normativa su richiamata, la Giunta Comunale con propria deliberazione n. 188 di data 31 dicembre 2013 ha confermato, sulla base della propria precedente deliberazione n. 45 di data 02 maggio 2013, l'affidamento ai Responsabili dei Servizi degli incarichi per la gestione tecnica-finanziaria e amministrativa del Comune di Fondo per l'anno 2014 limitatamente all'esercizio provvisorio nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 12 del D.P.G.R. 4/L sopra richiamato

IL SEGRETARIO COMUNALE

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 di data 31 marzo 2011, esecutiva, relativa alla approvazione della convenzione con il comune di Malosco del programma di interventi ambientali di abbellimento urbano e manutenzione denominato "Intervento 19 abbellimento urbano e rurale" (ex Azione 10) per il periodo 2011/2015;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 38 di data 11 aprile 2013 relativa all'approvazione, per il periodo dal 16 aprile 2013 al 25 ottobre 2013, del progetto, del programma dei lavori, del finanziamento ed affidamento dell' "Intervento 19/2013 progetto di accompagnamento all'occupabilità attraverso lavori socialmente utili – abbellimento urbano", in collaborazione con il Comune di Malosco codice CUP D82D13000030001, codice CIG 506088131E;

Preso atto che la spesa presunta iniziale era la seguente:

Descrizione	<u>Euro</u>
Spesa per affidamento servizio alla Coop. "Il Lavoro" oltre oneri iva	46.361,08
Spesa per carburanti e materiali (acquistati direttamente dalla Coop. IL Lavoro) oltre oneri iva	1.000,00
Contributo da versare all'Autorità di vigilanza sui lavori pubblici	30,00
Oneri iva	9.945,83
TOTALE (iva 21% compresa)	57.336,91

Preso atto inoltre che il Comune di Fondo ha effettuato in data 25.06.2013 il versamento di Euro 30,00 a favore dell'Autorità di Vigilanza sui lavori pubblici con le modalità stabilite dalla Deliberazione di data 15 febbraio 2010;

Rilevato che il Dirigente dell'Agenzia del Lavoro della P.A.T., con propria Determinazione n. 447 di data 19 marzo 2013, ha approvato il progetto e riconosciuto un contributo totale di € **42.795,41** comprensivo dell'importo di € 4.923,37 per il Coordinatore del Cantiere, per l'assunzione di n. 5 opportunità occupazionali e per un periodo di 7 mesi;

Considerato che con la citata deliberazione della Giunta Comunale n. 38 di data 11 aprile 2013 veniva rideterminato il contributo concesso rapportandolo al periodo dal 16 aprile 2013 al 25 ottobre 2013 e che quindi la spesa veniva finanziata come da tabella sottoesposta:

Descrizione	Euro
Contributo provinciale rideterminato al periodo 16.04.2013 – 25.10.2013	38.092,22
Quota presunta a carico del Comune di Malosco	5.700,00
Quota presunta a carico del Comune di Fondo	13.544,69
TOTALE	57.336,91

Preso atto che L'Agenzia del Lavoro della P.A.T. con propria nota di data 21 marzo 2013 prot. n. S202/2013/165864 – 24.4, ha comunicato che il contributo per il progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale sarebbe stato erogato nel modo seguente:

- 1^ rata corrispondente al 30% del finanziamento concesso, liquidata d'ufficio dopo verifica dell'avvenuto avvio dei lavori e della corretta composizione delle squadre impiegate come da progetto approvato;
- 2^ rata corrispondente al 40% del finanziamento concesso, liquidata ad inizio 2014;
- Il 30% corrispondente al saldo del finanziamento concesso, liquidato dopo la chiusura del cantiere dietro presentazione del Modello di richiesta saldo e dei relativi allegati;

Rilevato che i lavori sono iniziati in data 16 aprile 2013 e che sono terminati in data 25 ottobre 2013 (durata 6 mesi e 9 gg.) come riportato dalla relazione finale del coordinatore di cantiere;

Visto che con determinazione del Segretario comunale n. 316 di data 31 dicembre 2013 si integrava a seguito verifica effettuata a fine lavori con la cooperativa stessa e per la somma di € 1.343,61, l'impegno assunto con la deliberazione della Giunta Comunale n. 38 di data 11.04.2013, a favore della cooperativa sociale Il Lavoro con sede in via C.A. Martini, 30 38028 Revò (TN), per gli acquisti diretti relativi al progetto Intervento 19/2013 abbellimento urbano e rurale;

Dato atto pertanto la somma totale impegnata per il progetto per l'intero periodo ammontava ad Euro **58.680,52** così suddivisa:

- costo per l'affidamento del servizio alla coop. "Il Lavoro" (iva inclusa) Euro 56.096,91
- Costo acquisti di materiali e carburanti (iva inclusa) Euro 2.553,61
- Contributo all'Autorità di Vigilanza Euro 30,00

Vista la Relazione Finale del Coordinatore di cantiere della Coop. "Il Lavoro" s.c.a.r.l., acquisita al protocollo comunale n. 1225 di data 03 marzo 2014, ed il consuntivo dei costi del progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale per i Comuni di Fondo e Malosco riportato nella tabella seguente:

Descrizione	Importo in Euro
Costi manodopera	
Manodopera	35.530,26
Coordinatore di cantiere 13% costo manodopera	4.618,93
Spese di gestione progetto 15,5% costo manodopera	5.507,19

Costo per materiali sostenuto direttamente da cooperativa	927,35
Costo per carburanti sostenuto direttamente da cooperativa	1.832,47
TOTALE IMPONIBILE	48.416,20
I.V.A. 21% (fino al 30.09.13) e 22% (dal 01.10.2013)	10.234,32
TOTALE SPESE AL LORDO DEL CONTRIBUTO PAT	58.650,52

Considerato che alla cooperativa Il Lavoro scarl sono stati liquidati, come previsto dalla convenzione approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 di data 11 aprile 2013, i seguenti acconti:

- fattura n. 450 di data 16.05.2013 di € 13.908,32 più iva 21% per un totale di € **16.829,07** liquidata con mandato n. 1674 di data 06 settembre 2013;
- fattura n. 582 di data 25.06.2013 di € 13.908,32 più iva 21% per un totale di € **16.829,07** liquidata con mandato n. 1676 di data 06 settembre 2013;
- fattura n. 829 di data 14.08.2013 di € 13.908,32 più iva 21% per un totale di € **16.829,07** liquidata con mandato n. 2050 di data 30 ottobre 2013;
per un totale di liquidato pari ad € 41.724,96 oltre iva 21% per un totale di € **50.487,21**;

Considerato quindi che alla cooperativa Il Lavoro scarl deve ancora essere liquidato il saldo per il progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale pari ad € 6.691,24 oltre all'iva 22% per un totale di € **8.163,31**;

Vista la fattura n. 282 di data 18.03.2014 emessa dalla cooperativa Il Lavoro scarl a saldo del progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale dell'importo di € 6.691,24 oltre iva 22% per un totale di € **8.163,31**;

Fatto presente che ad avvenuta ricezione da parte della Agenzia del Lavoro della Provincia Autonoma di Trento del saldo del contributo concesso in conto anno 2013 per il progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale verrà effettuato il riparto spese (totale spesa sostenuta meno il contributo totale erogato dalla PAT) a carico del Comune di Malosco in base alle percentuali di effettiva presenza dei lavoratori sui due territori comunicate dalla Cooperativa IL Lavoro s.c.a.r.l.;

Considerato che l'agenzia del Lavoro della P.A.T. ha erogato, per il progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale acconti come di seguito specificato:

- 1^ acconto di € 12.838,62 corrispondente al 30% del finanziamento concesso, erogato in data 26.09.2013;
- 2^ acconto di € 15.646,34 corrispondente al 40% del finanziamento concesso (come rideterminato in € 39.115,86 con nota della Agenzia del lavoro della Pat di data 17.12.2013 prot. S202/2013/693820-24.4) erogato in data 10.02.2014;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visto il T.U. delle leggi regionali sull'ordinamento contabile e finanziario approvato con DPGR 28/5/1999 n. 4/L modificato dal D.P.Reg. 01.02.2005 n. 4/L;

Visto il relativo Regolamento di attuazione approvato con D.P.G.R. 27.10.1999, n. 8/L;

Visto il T.U.LL.RR.O.C. approvato con D.P.Reg. 01.02.2005, n. 3/L;

DETERMINA

1. Di approvare, per le ragioni esposte in premessa, il rendiconto delle spese sostenute per il progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale, come da seguente prospetto:

Descrizione	Importo in Euro
Costi manodopera	
Manodopera	35.530,26
Coordinatore di cantiere 13% costo manodopera	4.618,93
Spese di gestione progetto 15,5% costo manodopera	5.507,19
Costo per materiali sostenuto direttamente da cooperativa	927,35
Costo per carburanti sostenuto direttamente da cooperativa	1.832,47
TOTALE IMPONIBILE	48.416,20
I.V.A. 21% (fino al 30.09.13) e 22% (dal 01.10.2013)	10.234,32
TOTALE SPESE AL LORDO DEL CONTRIBUTO PAT	58.650,52

2. Di dare atto che sono state liquidate alla cooperativa Il Lavoro scarl le seguenti fatture in acconto:
 - fattura n. 450 di data 16.05.2013 di € 13.908,32 più iva 21% per un totale di € **16.829,07** liquidata con mandato n. 1674 di data 06 settembre 2013;
 - fattura n. 582 di data 25.06.2013 di € 13.908,32 più iva 21% per un totale di € **16.829,07** liquidata con mandato n. 1676 di data 06 settembre 2013;
 - fattura n. 829 di data 14.08.2013 di € 13.908,32 più iva 21% per un totale di € **16.829,07** liquidata con mandato n. 2050 di data 30 ottobre 2013;
 per un totale di liquidato pari ad € 41.724,96 oltre iva 21% per un totale di € **50.487,21**;
3. Di liquidare alla cooperativa Il Lavoro scarl il saldo, per il progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale, pari ad € 6.691,24 oltre ad iva 22% per un totale di € **8.163,31** come fattura n. 282 di data 18.03.2014 giunta al protocollo comunale n. 1567 di data 19.03.2014.
4. Di dare atto che alle prestazioni della presente determinazione trovano applicazione le disposizioni della L.13 agosto 2010, n. 136 come modificata dal decreto legge 12 novembre 2010, n. 187 convertito in legge, con modificazioni, dalla legge 17 dicembre 2010, n. 217 "Piano straordinario contro le mafie" in materia di tracciabilità dei flussi finanziari e che alle stesse sono stati assegnati i seguenti codici: **CUP D82D13000030001, CIG 506088131E**.
5. Di dare atto che sono stati incassati dall'agenzia del Lavoro della P.A.T. a titolo di contributo per il progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale, come previsto dalla determinazione del Dirigente Generale n. 447 di data 19.03.2013, acconti come di seguito specificato:
 - 1^ acconto di € 12.838,62 corrispondente al 30% del finanziamento concesso, erogato in data 26.09.2013;
 - 2^ acconto di € 15.646,34 corrispondente al 40% del finanziamento concesso (come rideterminato in € 39.115,86 con nota della Agenzia del lavoro della Pat di data 17.12.2013 prot. S202/2013/693820-24.4) erogato in data 10.02.2014;
6. Di provvedere, ad avvenuto incasso del saldo del contributo concesso per il progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale da parte della Agenzia del Lavoro della Pat, ad effettuare il riparto tra i Comuni di Fondo e Malosco della spesa effettivamente sostenuta e di richiedere al Comune Malosco il versamento della quota di spese di propria competenza.
7. Di dare atto che il saldo del contributo concesso dalla Agenzia del Lavoro della Pat verrà introitato alla risorsa 2020325, capitolo 325, del bilancio dell'esercizio provvisorio 2014 gestione RR.AA. 2013.
8. Di dare atto che la quota di riparto spese a carico del Comune di Malosco verrà introitata alla risorsa 3051505, capitolo 1505, del bilancio dell'esercizio provvisorio 2014 gestione RR.AA. 2013.
9. Di inviare la documentazione richiesta dalla Agenzia del Lavoro della PAT al fine della liquidazione del saldo spettante al comune di Fondo per il progetto "Intervento19/2013 per lavori socialmente utili" abbellimento urbano e rurale.

9. Di precisare che avverso il presente provvedimento sono ammessi i seguenti ricorsi:
- Ricorso Giurisdizionale al Tribunale Regionale di Giustizia Amministrativa di Trento entro 60 giorni, ai sensi dell'articolo 29 del D.Lgs. 2 luglio 2010, n. 104; ovvero ed in alternativa al ricorso giurisdizionale:
 - Ricorso Straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni ai sensi dell'art. 8 del DPR 24.11.1971 n. 1199.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott Luca Santini

VISTO OBBLIGATORIO espresso ai sensi del combinato disposto degli artt. 5 e 29 del Regolamento di contabilità approvato con delibera consiliare n. 2 di data 2 febbraio 2001 e s.m.

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

Visto e prenotato l'impegno ai sensi e per gli effetti dell'art. 29 del Regolamento di contabilità approvato con deliberazione consiliare n. 2 dd. 09.02.2001 e s.m.

INTERVENTO	CAPITOLO	BILANCIO	N. IMPEGNO	IMPORTO
1090603	5690	2013	2013/212/696	8.163,31
RISORSA	CAPITOLO	BILANCIO	N.ACCERT.	IMPORTO
2020325	325	2013	2013/18/1	
3051505	1505	2013	2013/19/1	

Il Responsabile del Servizio Finanziario
dott. Claudio Albanese -