



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. 71 / UTC DEL 13/05/2025

OGGETTO: LAVORI DI RIFACIMENTO SOTTOSERVIZI E PAVIMENTAZIONI STRADE COMUNALI - I° STRALCIO VIA MONTE GRAPPA - APPROVAZIONE CONTABILITA' FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA, LIQUIDAZIONE SPESE TECNICHE E LIQUIDAZIONE DITTA APPALTATRICE.
CUP: H18B22000270004 **CIG:** 9542472900 **CUI:** L00378700223202200007

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO LAVORI PUBBLICI E GESTIONE PATRIMONIO

Premesso che relativamente ai lavori di “*Rifacimento sottoservizi e pavimentazioni strade comunali - I° stralcio via Monte Grappa*”:

- con deliberazione di Giunta n. 179 di data 12/12/2022 è stato approvato in linea tecnica il progetto esecutivo, predisposto dai professionisti ing. iunior Zanella Monica, geom. Renato Podetti e geol. Silvia Sartori nel totale di Euro 272.234,77.-;
- con determinazione n. 132/UTC di data 13/12/2022 è stato approvato in linea amministrativa, il progetto esecutivo dell'opera, con il medesimo provvedimento veniva determinato di addivenire alla scelta del contraente mediante il sistema del cottimo di cui all'art. 52 della L.P. 26/1993, avvalendosi del sistema di negoziazione telematico, messo a disposizione della Provincia Autonoma di Trento, denominato “Mercurio”;

- con determinazione n. 147/UTC di data 30/12/2022 sono stati affidati i lavori in economia, alla ditta Pedernana Aldo & C. Snc, con sede in Via Rengum, 22 – 38027 Terzolas (TN) P.I.V.A. 01384380224, accettando l'offerta presentata in sede di gara telematica, identificata a sistema con il n. 113957, che presenta un ribasso percentuale pari a 19,339% sull'importo a ribasso di Euro 184.865,43.- oltre a Euro 9.453,32.- per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso per un importo contrattuale di Euro 158.567,62.- il tutto oltre I.V.A. nella misura di legge per complessivi Euro 193.452,50.-;
- con determinazione n. 33/UTC di data 07/03/2024 è stata approvata la prima perizia di variante ai lavori, redatta dalla direttrice lavori, ing. Monica Zanella nel totale di Euro 272.234,77.- secondo la seguente ripartizione economica:

LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Variante
TOTALE LAVORI		184.865,43 €	184.865,43 €	213.239,68 €
ONERI ALLA SICUREZZA (non soggetti a ribasso)		9.453,32 €	9.453,32 €	9.453,32 €
IMPORTO DI PROGETTO (A.1+A.2)		194.318,75 €	194.318,75 €	222.693,00 €
Ribasso d'asta su A.3	19,34%		35.751,13 €	41.238,42 €
IMPORTO DI CONTRATTO (A.3-A.4)+A.2			158.567,62 €	181.454,58 €
SOMME A DISPOSIZIONE				
Imprevisti su lavori	7%	13.602,31 €	13.602,31 €	13.149,87 €
Sistemi di illuminazione		6.000,00 €	6.000,00 €	10.000,00 €
Spese tecniche (prog.D.L Contabilità)		8.490,99 €	8.490,99 €	9.941,81 €
Spese tecniche (CSP e CSE)		4.999,90 €	4.999,90 €	4.999,90 €
Spese tecniche (Geologo)		2.601,79 €	2.601,79 €	2.601,79 €
Contributo previdenziale su spese tecniche	4%-5%	693,71 €	693,71 €	751,74 €
Oneri fiscali di A.3+ B.1-6	22%	50.755,64 €	42.890,39 €	49.037,93 €
Contributo ANAC		225,00 €	225,00 €	225,00 €
Economie di aggiudicazione			34.163,05 €	72,15 €
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		87.369,34 €	113.667,14 €	90.780,19 €
TOTALE GENERALE A+B		272.234,77 €	272.234,77 €	272.234,77 €

- con determinazione n. 44/UTC di data 12/04/2024 veniva affidata la fornitura di corpi illuminanti alla ditta Neri spa con sede in Longiano (FC) per un importo pari ad Euro 8.032,50.- oltre ad IVA nella misura di legge 22%, pari ad Euro 1.767,15.- e per complessivi Euro 9.799,65.-;
- con determinazione n. 172/UTC di data 29/11/2024 veniva modificato il quadro economico e venivano affidati i lavori in amministrazione diretta alla ditta Pedernana Aldo & C. s.n.c. con sede in Terzolas (TN), per un importo integrativo netto di Euro 5.210,76.-, oltre all'I.V.A. nella misura del 22%, pari ad Euro 1.146,37 e per complessivi Euro 6.357,13.-, come meglio evidenziato di seguito:

A	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Variante 1	Variante Q.E.
1	Lavori a misura (soggetti a ribasso)		184.865,43 €	184.865,43 €	213.239,68 €	213.239,68 €
2	Costi della sicurezza (non soggetti a ribasso)		9.453,32 €	9.453,32 €	9.453,32 €	9.453,32 €
3	Importo lavori di progetto (A.1+A.2)		194.318,75 €	194.318,75 €	222.693,00 €	222.693,00 €
4	Ribasso d'asta su A.3	19,339%		35.751,13 €	41.238,42 €	41.238,42 €
5	Importo di contratto (A.3-A.4)+A.2			158.567,62 €	181.454,58 €	181.454,58 €
B	SOMME A DISPOSIZIONE					
1	Imprevisti su lavori	7%	13.602,31 €	13.602,31 €	13.149,87 €	6.649,88 €
2	Lavori in diretta amministrazione					6.500,00 €
3	Acquisti in diretta amministrazione (corpi illuminanti)		6.000,00 €	6.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
4	Spese tecniche (prog.D.L Contabilità)		8.490,99 €	8.490,99 €	9.998,67 €	9.998,67 €
5	Spese tecniche (CSP e CSE)		4.999,90 €	4.999,90 €	4.999,90 €	4.999,90 €
6	Spese tecniche (Geologo)		2.601,79 €	2.601,79 €	2.601,79 €	2.601,79 €
7	Contributo previdenziale su spese tecniche	4%-5%	693,71 €	693,71 €	754,01 €	754,01 €
8	Oneri fiscali (lavori imprevisti e spese tecniche)	22%	50.755,64 €	42.890,39 €	49.050,94 €	49.050,94 €
9	Contributo ANAC		225,00 €	225,00 €	225,00 €	225,00 €
10	Economie di aggiudicazione			34.163,05 €	0,00 €	0,00 €
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE			87.369,34 €	113.667,14 €	90.780,19 €	90.780,20 €
TOTALE GENERALE A+B			272.234,77 €	272.234,77 €	272.234,77 €	272.234,77 €

Dato atto che i lavori, come da appositi verbali, risultano iniziati il giorno 18/09/2023, sospesi il giorno 19/12/2023, ripresi il giorno 09/09/2024 e conclusi il giorno 28/10/2024, nel rispetto dei termini contrattuali.

Evidenziato come in data 24/01/2025 l'ing. Iunior Monica Zanella ha consegnato 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;
 - Certificato di regolare esecuzione e relazione sul conto finale;
 - Tavole di progetto.
- i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto lo stato finale dei lavori di data 24/01/2025 dell'importo complessivo netto di Euro 181.454,58.-, dal quale risulta che i lavori sono rientrati nei limiti della somma autorizzata, risulta il credito netto residuo all'Impresa di Euro 5.454,58.-,

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori di data 24/01/2025 inerente i lavori di "Rifacimento sottoservizi e pavimentazioni strade comunali - I° stralcio via Monte Grappa", redatto dal tecnico incaricato, ing. Iunior Monica Zanella che quantifica il totale dei lavori regolarmente eseguiti in netti Euro 181.454,58.-, oltre I.V.A. al 22% pari ad un importo di Euro 39.920,01.-, per un totale complessivo di Euro 221.374,59.-.

Preso atto che dal 17/02/2025 e per 60 giorni consecutivi è stato pubblicato nelle forme previste dalla legge, l'avviso ai creditori di cui all'art. 16 dell'allegato II.14 del D.Lgs. 36/2023 e che durante il periodo di pubblicazione non sono pervenute richieste di credito per indebite occupazioni di aree e stabili e/o per danni arrecati durante l'esecuzione dei lavori.

Appurato che la spesa effettivamente sostenuta, considerando l'importo dei lavori per complessivi Euro 181.454,58.- (oltre IVA) e l'importo per le somme a disposizione dell'amministrazione per complessivi Euro 79.668,17.-, risulta essere quella riportata nel seguente quadro riepilogativo della spesa:

A	LAVORI A BASE D'ASTA	Progetto	Aggiudicazione	Variante 1	Variante Q.E.	Contabilità
1	Lavori a misura (soggetti a ribasso)	184.865,43 €	184.865,43 €	213.239,68 €	213.239,68 €	213.239,68 €
2	Costi della sicurezza (non soggettiva ribasso)	9.453,32 €	9.453,32 €	9.453,32 €	9.453,32 €	9.453,32 €
3	Importo lavori di progetto (A.1+A.2)	194.318,75 €	194.318,75 €	222.693,00 €	222.693,00 €	222.693,00 €
4	Ribasso d'asta su A.3	19,339%		35.751,13 €	41.238,42 €	41.238,42 €
5	Importo di contratto (A.3-A.4)+A.2			158.567,62 €	181.454,58 €	181.454,58 €
B	SOMME A DISPOSIZIONE					
1	Imprevisti su lavori	7%	13.602,31 €	13.602,31 €	13.149,87 €	6.649,88 €
2	Lavori in diretta amministrazione					0,00 €
3	Acquisti in diretta amministrazione (corpi illuminanti)		6.000,00 €	6.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
4	Spese tecniche (prog.D.L Contabilità)		8.490,99 €	8.490,99 €	9.941,81 €	9.941,81 €
5	Spese tecniche (CSP e CSE)		4.999,90 €	4.999,90 €	4.999,90 €	4.999,90 €
6	Spese tecniche (Geologo)		2.601,79 €	2.601,79 €	2.601,79 €	2.601,79 €
7	Contributo previdenziale su spese tecniche	4%-5%	693,71 €	693,71 €	751,74 €	751,74 €
8	Oneri fiscali (lavori imprevisti e spese tecniche)	22%	50.755,64 €	42.890,39 €	49.037,93 €	46.858,48 €
9	Contributo ANAC		225,00 €	225,00 €	225,00 €	225,00 €
10	Economie di aggiudicazione			34.163,05 €	72,15 €	72,14 €
11	Incentivo funzioni tecniche Art. 5 bis L.P. 2/2016	0,50%				1.066,20 €
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE			87.369,34 €	113.667,14 €	90.780,19 €	90.780,19 €
TOTALE GENERALE A+B			272.234,77 €	272.234,77 €	272.234,77 €	261.142,75 €
						Minor spesa
						11.092,01

Preso atto che la realizzazione dell'opera ha comportato una minor spesa rispetto al totale generale dell'opera di Euro 11.092,01.-.

Rilevato che sono stati corrisposti acconti alla ditta appaltatrice come di seguito evidenziato:

- SAL 1: Certificato di pagamento n. 1 dd 04/03/2024 per un importo pari ad Euro 144.400,00.-;
- SAL 2: Certificato di pagamento n. 2 dd 13/11/2024 per un importo pari ad Euro 31.600,00.-;

Rilevato che ai tecnici incaricati sono stati corrisposti acconti e/o saldi come di seguito evidenziato:

- Geol. Sartori Silvia: pagato a titolo di saldo l'importo di Euro 3.301,15.- comprensivo di IVA 22% e cassa previdenziale 4%;
- Geom. Podetti Renato: pagato a titolo di acconto l'importo di Euro 5.097,00.- comprensivo di IVA 22% e cassa previdenziale 5%;
- Ing. Iunior Zanella Monica: pagate a titolo di SAL n. 3 fatture per un importo complessivo pari ad Euro 12.049,41.- comprensivo di IVA 22% e cassa previdenziale 4%.

Rilevato che alla ditta Neri spa è stato liquidato a titolo di saldo l'importo di Euro 9.799,65.- comprensivo di IVA nella misura di legge 22%.

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

- il D.U.R.C. regolare ella ditta Pedergnana Aldo & C. snc di data 30.04.2025 prot. n. INAIL_48867262;
- Certificato di regolarità contributiva Inarcassa prot. n. 0713538 dd 07.05.2025 del tecnico incaricato, ing. Iunior Monica Zanella, dal quale codesta risulta in regola con gli adempimenti richiesti;
- Certificato di regolarità contributiva cassa geometri matr. n. 834980R dd 07.05.2025 del tecnico incaricato, geom. Podetti Renato, dal quale codesta risulta in regola con gli adempimenti richiesti;

Dato atto che la documentazione risulta completa al fine di poter procedere all'approvazione della contabilità finale ed alla liquidazione dei crediti residui come di seguito riportato:

- Impresa Pedergnana Aldo: Euro 5.454,58.- oltre IVA nella misura di legge, pari ad Euro 1.200,01.- e per complessivi Euro 6.654,59.-
- Geom. Renato Podetti: Euro 1.307,88.- comprensivo di IVA 22% e contributo previdenziale 5%.
- Ing. Iunior Monica Zanella: Euro 564,76.- comprensivo di IVA 22% e contributo previdenziale 4%.

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., ed 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. 31 del 21.12.2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l’esercizio 2024 e triennale 2024-2026;
- la deliberazione della Giunta Municipale n. 1 del 09.01.2024, 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 2024-2026;
- 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

- Di approvare, per le motivazioni esposte in premessa, *la Contabilità Finale* dei lavori *“Rifacimento sottoservizi e pavimentazioni strade comunali - I° stralcio via Monte Grappa”* secondo gli elaborati tecnici redatti dal tecnico incaricato, ing. Iunior Monica Zanella che evidenziano una spesa per lavori eseguiti pari ad Euro 181.454,58.- oltre I.V.A. nella misura di legge.
 - Di approvare, ai sensi dell’art. 25 della L.P. n.26/93 e s.m., *il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori* redatto dal direttore dei lavori ing. Iunior Monica Zanella in data 24/01/2025, dal quale si evince che:
 - i lavori, come da appositi verbali, risultano iniziati il giorno 18/09/2023, sospesi il giorno 19/12/2023, ripresi il giorno 09/09/2024 e conclusi il giorno 28/10/2024, nel rispetto dei termini contrattuali;
 - il conto finale dei lavori ammonta a netti Euro 181.454,58.-, oneri per la sicurezza compresi;
 - all’impresa sono stati corrisposti acconti per complessivi Euro 176.000,00;
 - il credito netto all’impresa esecutrice assomma ad Euro 5.454,58.-, oneri per la sicurezza compresi;
 - i lavori sono stati eseguiti a regola d’arte ed in conformità alle prescrizioni contrattuali;
 - l’impresa ha firmato il conto finale in data 24/01/2025 senza apporre riserve;
 - l’impresa esecutrice ha sottoscritto il certificato di regolare esecuzione in data 24/01/2025 senza apporre riserve.
3. Di dare atto che è stata acquisita la seguente documentazione:
- il D.U.R.C. regolare ella ditta Pedergnana Aldo & C. snc di data 30.04.2025 prot. n. INAIL_48867262;
 - Certificato di regolarità contributiva Incarcassa prot. n. 0713538 dd 07.05.2025 del tecnico incaricato, ing. Iunior Monica Zanella, dal quale codesta risulta in regola con gli adempimenti richiesti;
 - Certificato di regolarità contributiva cassa geometri matr. n. 834980R dd 07.05.2025 del tecnico incaricato, geom. Podetti Renato, dal quale codesta risulta in regola con gli adempimenti richiesti;

- Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta Pedergnana Aldo & C. snc con sede in via Rengum nr. 22 – Terzolas (TN), C.F. – P.IVA 01384360224, hanno avuto inizio il 18/09/2023 e sono stati conclusi in data 28/10/2024;
- Di evidenziare che alla ditta appaltatrice e ai professionisti incaricati sono stati corrisposti acconti e/o saldi come di seguito evidenziato:
 - Ditta Pedergnana Aldo:
 - SAL 1: Certificato di pagamento n. 1 dd 04/03/2024 per un importo pari ad Euro 144.400,00.-;
 - SAL 2: Certificato di pagamento n. 2 dd 13/11/2024 per un importo pari ad Euro 31.600,00.-;
 - Geol. Sartori Silvia: pagato a titolo di saldo l'importo di Euro 3.301,15.- comprensivo di IVA 22% e cassa previdenziale 4%;
 - Geom. Podetti Renato: pagato a titolo di acconto l'importo di Euro 5.097,00.- comprensivo di IVA 22% e cassa previdenziale 5%;
 - Ing. Iunior Zanella Monica: pagate a titolo di SAL n. 3 fatture per un importo complessivo pari ad Euro 12.049,41.- comprensivo di IVA 22% e cassa previdenziale 4%;
 - Ditta Neri spa: liquidato a titolo di saldo l'importo di Euro 9.799,65.- comprensivo di IVA nella misura di legge 22%.
- Di dare atto che dal 17/02/2025 e per 60 giorni consecutivi è stato pubblicato nelle forme previste dalla legge, l'avviso ai creditori di cui all'art. 16 dell'allegato II.14 del D.Lgs. 36/2023 e che durante il periodo di pubblicazione non sono pervenute richieste di credito per indebite occupazioni di aree e stabili e/o per danni arrecati durante l'esecuzione dei lavori;
- Di approvare il quadro riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta per la realizzazione dell'opera, che evidenzia una spesa di Euro 261.142,75.- come di seguito specificato:

A	LAVORI A BASE D'ASTA	Progetto	Aggiudicazione	Variante 1	Variante Q.E.	Contabilità
1	Lavori a misura (soggetti a ribasso)	184.865,43 €	184.865,43 €	213.239,68 €	213.239,68 €	213.239,68 €
2	Costi della sicurezza (non soggetto a ribasso)	9.453,32 €	9.453,32 €	9.453,32 €	9.453,32 €	9.453,32 €
3	Importo lavori di progetto (A.1+A.2)	194.318,75 €	194.318,75 €	222.693,00 €	222.693,00 €	222.693,00 €
4	Ribasso d'asta su A.3	19,339%		35.751,13 €	41.238,42 €	41.238,42 €
5	Importo di contratto (A.3-A.4)+A.2			158.567,62 €	181.454,58 €	181.454,58 €
B	SOMME A DISPOSIZIONE					
1	Imprevisti su lavori	7%	13.602,31 €	13.602,31 €	6.649,88 €	0,00 €
2	Lavori in diretta amministrazione				6.500,00 €	5.210,76 €
3	Acquisti in diretta amministrazione (corpi illuminanti)		6.000,00 €	6.000,00 €	10.000,00 €	8.032,50 €
4	Spese tecniche (prog.D.L Contabilità)		8.490,99 €	8.490,99 €	9.941,81 €	9.941,81 €
5	Spese tecniche (CSP e CSE)		4.999,90 €	4.999,90 €	4.999,90 €	4.999,90 €
6	Spese tecniche (Geologo)		2.601,79 €	2.601,79 €	2.601,79 €	2.601,79 €
7	Contributo previdenziale su spese tecniche	4%-5%	693,71 €	693,71 €	751,74 €	751,74 €
8	Oneri fiscali (lavori imprevisti e spese tecniche)	22%	50.755,64 €	42.890,39 €	49.037,93 €	49.037,93 €
9	Contributo ANAC		225,00 €	225,00 €	225,00 €	225,00 €
10	Economie di aggiudicazione			34.163,05 €	72,15 €	72,14 €
11	Incentivo funzioni tecniche Art. 5 bis L.P. 2/2016	0,50%				1.066,20 €
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE			87.369,34 €	113.667,14 €	90.780,19 €	90.780,19 €
TOTALE GENERALE A+B			272.234,77 €	272.234,77 €	272.234,77 €	261.142,75 €
						Minor spesa 11.092,01

- Di impegnare a favore del servizio tecnico comunale in gestione associata la somma di Euro 1.066,20.- quale compenso incentivante per l'attività di RUP ai sensi dell'art. 5 bis della L.P. 2/2016;
- Di dare atto che l'opera ha comportato una minor spesa rispetto al totale generale di Euro 11.092,01.- rispetto all'importo impegnato;

- Di dare atto che la spesa di 261.142,75.- trova imputazione agli esercizi finanziari in cui la stessa risulta esigibile;
- Di liquidare, a titolo di saldo finale alla ditta appaltatrice Pedernana Aldo & C. snc con sede in via Rengum nr. 22 – Terzolas (TN), C.F. – P.IVA 01384360224, l'importo di Euro 5.454,58.- oltre ad Euro 1.200,01.- per I.V.A. al 22% per un totale di Euro 6.654,59.-;
- Di liquidare alla professionista incaricata, a titolo di saldo finale ing. Iunior Monica Zanella, con studio tecnico in Via San Lorenzo n. 31 – Dimaro Folgarida (TN), C.F. ZNLMNC83E62C794X – P.IVA 02247610229 per l'incarico di progettazione esecutiva, direzione lavori e contabilità finale la somma di Euro 564,76.- comprensiva di contributo previdenziale 4% e IVA 22%;
- Di liquidare al professionista incaricato, a titolo di saldo finale geom. Renato Podetti, con studio tecnico in via A Casaline n. 1 - Commezzadura (TN) C.F. PDTRNT75D24C794X P.IVA 01332620226 per il coordinamento della sicurezza la somma di Euro 1.307,88.- comprensivo di cassa previdenziale 5% e IVA 22%;
- 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;
- 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;
- 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;
- 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.;
- 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, 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.

CUP: H15B23000200004 CIG: Z4D3C41B9A

E/U	Esercizio esigibilità	Desc. Capitolo	Capitolo Risorsa	Impegno Accertamento	Importo
U	2025	CAP 28110/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE	10052.02.0028110502	46784	1.066,20
U	2025	CAP 28110/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE	10052.02.0028110502	46784	136,81
U	2025	CAP 28110/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE	10052.02.0028110502	46785	-11.092,01

Malé lì, 21/05/2025

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

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

Malè, 21/05/2025

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti