



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. 8 / UTC DEL 21/01/2026

* * * * *

OGGETTO: LAVORI DI SOMMA URGENZA PER LA MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO A CARICO DELL'OPERA DI PRESA DELL'ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE DI CENTONIA A SERVIZIO DEI COMUNI DI DIMARO FOLGARIDA, MALÉ (CAPOFILA), TERZOLAS E CALD - APPROVAZIONE CONTABILITÀ FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA, LIQUIDAZIONE SPESE TECNICHE E LIQUIDAZIONE DITTA APPALTATRICE.
CUP: H78B23000480007 CIG: A01EA10A61 (DITTA EUROROCK SRL) CIG: B073C9D4CE (INCARICO GEOL ZAMBOTTI)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che, relativamente ai lavori di “*somma urgenza per la mitigazione del rischio idrogeologico a carico dell'opera di presa dell'acquedotto intercomunale di Centonia a servizio dei comuni di Dimaro Folgarida, Malé (capofila), Terzolas e Caldes*”:

- con verbale di somma urgenza, redatto in data 07.09.2023 dal servizio tecnico comunale del comune di Malé in qualità di ente capofila, i lavori di “*mitigazione del rischio idrogeologico a carico dell'opera di presa dell'acquedotto intercomunale di Centonia a servizio dei comuni di Dimaro Folgarida, Malé (capofila), Terzolas e Caldes*”, sono stati dichiarati di somma urgenza;

- con decreti Sindacali n.ri 1 e 2, entrambi di data 15.09.2023, sono stati individuati:
 - La Geol. Giuseppina Zambotti con studio tecnico in via Nazionale n. 1343 – 38025 Dimaro Folgarida (TN), C.F. ZMBGPP65C59L769J – P.IVA 02186160228 per la redazione di perizia tecnica, direzione lavori e coordinamento della sicurezza;
 - La ditta Eurorock Srl con sede in via Brennero nr. 322 – 38121 Trento (TN), C.F. e P.IVA 00500880224 per l'esecuzione dei lavori;
- con verbale di sopralluogo ed accertamento prot. n. S033/2023/700914 d.d. 18.09.2023, il servizio Prevenzione Rischi e Centrale Unica di Emergenza della PAT ha ritenuto sussistenti gli estremi previsti dall'art. 37, comma 1, di cui alla L.P. n° 9 dd. 01 luglio 2011 considerando ammissibili a finanziamento i lavori di somma urgenza in oggetto;
- con deliberazione della Giunta comunale n. 135 di data 18/10/2023 è stata approvata in linea tecnica ed economica la perizia di spesa, predisposta dalla professionista incaricata, geol. Giuseppina Zambotti, che come depositata agli atti presenta la seguente ripartizione economica:

A. LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto
1	Lavori a misura (soggetti a ribasso)	€ 183.197,07
2	Costi sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 3.329,05
3	Importo lavori di progetto (A.1 + A.2)	€ 186.526,12
B. SOMME A DISPOSIZIONE		
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta	10% € 18.652,61
2	Fornitura e posa tettoia in lamiera a protezione muro nord presa	€ 11.000,00
3	Spese tecniche (Prog. D.L. Contabilità)	15% € 27.978,92
4	Spese tecniche (CSP e CSE)	
5	Spese tecniche (Geologo)	
6	Contributo previdenziale su spese tecniche	4% € 1.119,16
7	Oneri fiscali di S.T. e cont prev	22% € 6.401,58
8	Oneri fiscali di su lavori e imprevisti (A+b.1+b.2)	22% € 47.559,32
9	Contributo ANAC	€ 250,00
10	Arrotondamento, altre	€ 512,30
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 113.473,88
TOTALE GENERALE A.+ B.		€ 300.000,00

- con la medesima deliberazione si è provveduto a prendere atto degli affidamenti come da decreti Sindacali n.ri 1 e 2 di data 15.09.2023.

Dato atto che:

- con determinazione del Dirigente del Servizio Prevenzione Rischi e Centrale Unica di Emergenza della PAT n. 14766 dd 27.12.2023, prot PAT 2023-S033-00453, è stata disposta la concessione di un contributo per l'esecuzione dei lavori in oggetto per un importo pari ad Euro 229.500,00.-, pari all'85% della spesa ritenuta ammissibile di Euro 270.000,00;
- con determinazione n. 27/UTC di data 21.02.2024 si è provveduto a definire gli importi di contratto come segue:
 - geol. Giuseppina Zambotti con studio tecnico in via Nazionale n. 1343 – 38025 Dimaro Folgarida (TN), incarico di redazione della perizia lavori, servizio di direzione lavori e contabilità, con coordinamento sicurezza, corrispettivo di Euro 22.209,35.-, oltre ad Euro 888,37.- per cassa previdenziale 4%, ed Euro 5.081,50.- per IVA per un importo totale di Euro 28.179,22.-, con un ribasso sull'importo a base d'asta del 90,00% (componente spese);
 - ditta Eurorock Srl, con sede in via Brennero, 322 – 38122 Trento (Tn), incaricata dell'esecuzione dei lavori, corrispettivo di Euro 176.889,95.-, comprensivo di costi della sicurezza non soggetti a ribasso, il tutto oltre I.V.A. nella misura di legge, pari ad Euro

38.915,79.-, per complessivi Euro 215.805,74.-, corrispondente a un ribasso sull'importo a base d'asta del 5,260%;

- con la suddetta determinazione si provvedeva inoltre ad approvare il nuovo quadro economico post gara riportando nello stesso la voce "economie di aggiudicazione" come di seguito specificato:

A. LAVORI A BASE D'ASTA			Progetto	Aggiudicazione
1	Lavori a misura (soggetti a ribasso)		€ 183.197,07	€ 183.197,07
2	Costi sicurezza (non soggetti a ribasso)		€ 3.329,05	€ 3.329,05
3	Importo lavori di progetto (A.1 + A.2)		€ 186.526,12	€ 186.526,12
4	Ribasso d'asta su A.3	5,260%		€ 9.636,17
5	IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2			€ 176.889,95
B. SOMME A DISPOSIZIONE				
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta	10%	€ 18.652,61	€ 18.652,61
2	Fornitura e posa tettoia in lamiera a protezione muro nord presa		€ 11.000,00	€ 11.000,00
3	Spese tecniche (Prog. D.L. Contabilità)	15%	€ 27.978,92	€ 22.209,35
4	Spese tecniche (CSP e CSE)			
5	Spese tecniche (Geologo)			
6	Contributo previdenziale su spese tecniche	4%	€ 1.119,16	€ 888,37
7	Oneri fiscali di S.T. e cont prev	22%	€ 6.401,58	€ 5.081,50
8	Oneri fiscali di su lavori e imprevisti (A+b.1+b.2)	22%	€ 47.559,32	€ 45.439,36
9	Contributo ANAC		€ 250,00	€ 250,00
10	Arrotondamento, altre		€ 512,30	€ -
11	Economie di aggiudicazione		€ -	€ 19.588,85
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 113.473,88	€ 123.110,05
	TOTALE GENERALE A.+ B.		€ 300.000,00	€ 300.000,00

Dato atto che i lavori, come da appositi verbali, risultano iniziati il giorno 18.09.2023, sospesi dal 06.10.2023 al 21.08.2024, sospesi poi nuovamente dal 26.09.2024 e conclusi il giorno 30.06.2025, nel rispetto dei termini contrattuali.

Evidenziato come con nota di data 12.01.2026, acquisita al protocollo municipale in data 13.01.2026, prot. 351/A, il tecnico incaricato, geol. Giuseppina Zambotti, ha consegnato lo *Stato Finale dei Lavori*, con allegati i seguenti elaborati di contabilità:

- Libretto delle misure;
 - Stato finale dei lavori;
 - Registro di contabilità;
 - Certificato di regolare esecuzione e Relazione su conto finale;
 - Tavola unica
- i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori redatto in data 09.01.2026 dalla direttrice dei lavori geol. Giuseppina Zambotti e sottoscritto dall'appaltatore e dal Responsabile del procedimento che certifica un ammontare dei lavori regolarmente eseguiti pari ad Euro 152.226,80.-, e determina il credito residuo dell'Impresa in netti Euro 4.626,80.-.

Visto il quadro economico riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta dal quale si evince un importo complessivo di Euro 214.145,92.-, così suddiviso:

A. LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Contabilità
1	Lavori a misura (soggetti a ribasso)	€ 183.197,07	€ 183.197,07	€ 160.113,85
2	Costi sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 3.329,05	€ 3.329,05	€ 534,94
3	Importo lavori di progetto (A.1 + A.2)	€ 186.526,12	€ 186.526,12	€ 160.648,79
4	Ribasso d'asta su A.3	5,260%	€ 9.636,17	€ 8.421,99
5	IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2		€ 176.889,95	€ 152.226,80
B. SOMME A DISPOSIZIONE				
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta	10%	€ 18.652,61	€ 18.652,61
2	Fornitura e posa tettoia in lamiera a protezione muro nord presa		€ 11.000,00	€ 11.000,00
3	Spese tecniche (Prog. D.L. Contabilità)	15%	€ 22.209,35	€ 22.209,35
4	Spese tecniche (CSP e CSE)			
5	Spese tecniche (Geologo)			
6	Contributo previdenziale su spese tecniche	4%	€ 888,37	€ 888,37
7	Oneri fiscali di S.T. e cont prev	22%	€ 5.081,50	€ 5.081,50
8	Oneri fiscali di su lavori e imprevisti (A+b.1+b.2)	22%	€ 45.439,36	€ 33.489,90
9	Contributo ANAC		€ 250,00	€ 250,00
10	Arrotondamento, altre		€ -	€ -
11	Economie di aggiudicazione		€ 19.588,85	€ -
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 123.110,05	€ 61.919,12
	TOTALE GENERALE A.+ B.		€ 300.000,00	€ 214.145,92
			Minor Spesa	€ 85.854,08

Preso atto che la realizzazione dell'opera ha comportato una minor spesa di Euro 85.854,08.-.

Rilevato che:

- alla ditta appaltatrice sono stati corrisposti acconti per Euro 147.600,00.-;
- alla professionista incaricata non sono stati corrisposti acconti.

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

- D.U.R.C. prot. n. INAIL_51668007 di data 17.11.2025 della ditta appaltatrice Eurorock Srl, dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS e INAIL fino al 17.03.2026;
- esito regolare della verifica della correttezza delle retribuzioni nell'esecuzione di contratti pubblici, in attuazione dell'articolo 33 della legge provinciale 9 marzo 2016, n. 2, pervenuto con protocollo n. 11798 in data 29.10.2025.
- regolarità contributiva EPAP matricola n. 016824U, acquisita al protocollo municipale in data 16/01/2026 prot. 642/A, dalla quale risulta che la professionista, geol. Giuseppina Zambotti, risulta in regola con il versamento dei contributi previdenziali.

Dato atto che la documentazione risulta completa al fine di poter procedere all'approvazione della contabilità finale, del certificato di regolare esecuzione ed alla liquidazione e al pagamento del:

- credito residuo all'impresa esecutrice secondo il seguente schema:

AMMONTARE DEL CONTO FINALE	152.226,80 Euro
a dedurre acconti corrisposti	147.600,000 Euro
CREDITO RESIDUO DELL'IMPRESA	4.626,80 Euro

- credito residuo geol. Giuseppina Zambotti, con studio tecnico in via Nazionale n. 1343 – 38025 Dimaro Folgarida (TN), Euro 22.209,35.-, oltre ad Euro 888,37.- per cassa previdenziale 4%, ed Euro 5.081,50.- per IVA per un importo totale di Euro 28.179,22.-, per redazione della perizia lavori, per il servizio di direzione lavori e contabilità e per il coordinamento 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 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. 29 del 27.11.2024 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2025 e triennale 2025-2027;
- il Regolamento sui la deliberazione della Giunta Municipale n. 143 del 18.12.2024, 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 2025-2027;
- il decreto sindacale n. 5 del 27 maggio 2025, prot. n. 6018/3.4, con il quale al sottoscritto è stato conferito l'incarico di Responsabile Ufficio Lavori Pubblici e gestione patrimonio per gli anni 2025-2030;

D E T E R M I N A

1. Di approvare, per le motivazioni esposte in premessa, la *Contabilità Finale* relativa ai lavori di “*somma urgenza per la mitigazione del rischio idrogeologico a carico dell'opera di presa dell'acquedotto intercomunale di Centonia a servizio dei comuni di Dimaro Folgarida, Malè (capofila), Terzolas e Caldes*”, secondo gli elaborati tecnici, di data 09.01.2025 e acquisiti al protocollo municipale in data 13.01.2026, prot. 351/A, redatti dalla direttrice lavori geol. Giuseppina Zambotti, che evidenziano una spesa per lavori eseguiti pari ad Euro 152.226,80.- oltre I.V.A. nella misura di legge.
2. Di approvare, ai sensi dell'art. 25 della L.P. n.26/93 e s.m., il *Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori* redatto dalla direttrice lavori geol. Giuseppina Zambotti, in data 09.01.2026 dal quale si evince che:
 - il conto finale dei lavori ammonta a netti Euro 152.226,80.-, oneri per la sicurezza compresi;

- all'impresa sono stati corrisposti acconti per Euro 147.600,00.-;
- il credito netto all'impresa esecutrice assomma ad Euro 4.626,80.-, 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, senza apporre riserve;
- l'impresa esecutrice ha sottoscritto il certificato di regolare esecuzione senza apporre riserve.

- Di dare atto che è stata acquisita la seguente documentazione:
 - D.U.R.C. prot. n. INAIL_51668007 di data 17.11.2025 della ditta appaltatrice Eurorock Srl, dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS e INAIL fino al 17.03.2026;
 - esito regolare della verifica della correttezza delle retribuzioni nell'esecuzione di contratti pubblici, in attuazione dell'articolo 33 della legge provinciale 9 marzo 2016, n. 2, pervenuto con protocollo n. 11798 in data 29.10.2025;
 - regolarità contributiva EPAP matricola n. 016824U, acquisita al protocollo municipale in data 16/01/2026 prot. 642/A, dalla quale risulta che la professionista, geol. Giuseppina Zambotti, risulta in regola con il versamento dei contributi previdenziali.
- Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta appaltatrice, hanno avuto inizio il giorno 18.09.2023, sospesi dal 06.10.2023 al 21.08.2024, sospesi poi nuovamente dal 26.09.2024 e conclusi il giorno 30.06.2025, nel rispetto dei termini contrattuali.
- Di evidenziare che alla ditta appaltatrice sono stati corrisposti acconti per Euro 147.600,00.-.
- Di approvare il quadro riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta per la realizzazione dell'opera, che evidenzia una spesa di Euro 214.45,92.-, come di seguito specificato:

A. LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Aggiudicazione	Contabilità
1	Lavori a misura (soggetti a ribasso)	€ 183.197,07	€ 183.197,07	€ 160.113,85
2	Costi sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 3.329,05	€ 3.329,05	€ 534,94
3	Importo lavori di progetto (A.1 + A.2)	€ 186.526,12	€ 186.526,12	€ 160.648,79
4	Ribasso d'asta su A.3	5,260%	€ 9.636,17	€ 8.421,99
5	IMPORTO DI CONTRATTO (A.3 - A.4) + A.2		€ 176.889,95	€ 152.226,80
B. SOMME A DISPOSIZIONE				
1	Imprevisti dei lavori a base d'asta	10%	€ 18.652,61	€ 18.652,61
2	Fornitura e posa tettoia in lamiera a protezione muro nord presa		€ 11.000,00	€ 11.000,00
3	Spese tecniche (Prog. D.L. Contabilità)	15%	€ 22.209,35	€ 22.209,35
4	Spese tecniche (CSP e CSE)			
5	Spese tecniche (Geologo)			
6	Contributo previdenziale su spese tecniche	4%	€ 888,37	€ 888,37
7	Oneri fiscali di S.T. e cont prev	22%	€ 5.081,50	€ 5.081,50
8	Oneri fiscali di su lavori e imprevisti (A+b.1+b.2)	22%	€ 45.439,36	€ 33.489,90
9	Contributo ANAC		€ 250,00	€ 250,00
10	Arrotondamento, altre		€ -	€ -
11	Economie di aggiudicazione		€ 19.588,85	€ -
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 123.110,05	€ 61.919,12
	TOTALE GENERALE A.+ B.		€ 300.000,00	€ 214.145,92
			Minor Spesa	€ 85.854,08

- Di dare atto che l'opera ha comportato una minore spesa di Euro 85.854,08.- rispetto all'importo impegnato.
- Di liquidare, a titolo di saldo finale alla ditta Eurorock Srl con sede in via Brennero n. 322 – Trento (TN), C.F. e P.IVA 00500880224, l'importo di Euro 4.626,80.-, oltre I.V.A. al 22% pari ad un importo di Euro 1.017,90.-, per un totale complessivo di Euro 5.644,70.-.

9. Di liquidare, a titolo di saldo finale alla Geol. Giuseppina Zambotti con studio tecnico in via Nazionale n. 1343 – 38025 Dimaro Folgarida (TN), C.F. ZMBGPP65C59L769J – P.IVA 02186160228, l'importo di Euro 22.209,35.-, oltre ad Euro 888,37.- per cassa previdenziale 4%, ed Euro 5.081,50.- per IVA per un importo totale di Euro 28.179,22.-
10. 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.
11. Di precisare che per effetto del D.M. n. 55 di data 03 aprile 2013, il quale introduce l'obbligo dell'utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la Pubblica Amministrazione a partire dal 31 marzo 2015, il contraente dovrà indicare nella fattura il Codice Univoco Ufficio **UFWZEN** e quale codice fiscale del Servizio di fatturazione elettronica il **00378700223**.
12. Di stabilire che l'appaltatore 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.
13. 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..
14. 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, 21/01/2026

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: H17H24002270004 CIG: B4A9DD6711

Malé li, 22/01/2026

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

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

Malé, 23/01/2026

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti