



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. 102 / UTC DEL 27/05/2026

OGGETTO: **LAVORI DI SOMMA URGENZA PER LA MESSA IN SICUREZZA DELLA PARTE BASSA DELLA LINEA ELETTRICA IN BT DENOMINATA POZ – APPROVAZIONE CONTABILITA' FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA.**
CUP: H17J2600000007
CIG: BB274CCB1E

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che relativamente ai lavori di somma urgenza per la “*messa in sicurezza della parte bassa della linea elettrica in BT denominata Poz*”:

- Con verbale di somma urgenza, redatto dal servizio tecnico comunale in data 30/03/2026, è stata dichiarata l'esistenza di un pericolo imminente a carico della parte bassa della linea elettrica in BT denominata POZ;

- Con Decreto Sindacale n. 1 di data 30/03/2026 veniva individuata la ditta Albasini Carlo srl, avente sede in Via Tonali n. 2 – 38025 Dimaro - Folgarida (TN), P.IVA 02733420224 per l'esecuzione dei lavori;
- Con verbale di sopralluogo ed accertamento del Servizio Prevenzione Rischi e Centrale Unica di Emergenza della PAT, prot. n. PAT/RFS033-0339162 di data 22/04/2026, sono stati ritenuti 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 per una spesa ritenuta ammissibile di Euro 36.000,00.-
- Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 59 di data 12/05/2026 veniva approvata in linea tecnica e amministrativa la perizia predisposta dall'ufficio lavori pubblici del comune di Malé, e dal direttore del Consorzio per i Servizi Territoriali del Noce – STN Val di Sole che, come depositata agli atti, presenta la seguente ripartizione economica:

A	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto
1	Lavori a misura		27.552,79 €
2	Costi della sicurezza		1.126,01 €
3	Importo lavori di progetto (A.1+A.2)		28.678,80 €
B	SOMME A DISPOSIZIONE		
1	Imprevisti su lavori		829,40 €
2	Oneri fiscali lavori e imprevisti	22%	6.491,80 €
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		7.321,20 €
	TOTALE GENERALE A+B		36.000,00 €

Dato atto che:

- i lavori sono stati consegnati con Decreto Sindacale n. 1 in data 30/03/2026;
- i lavori sono stati conclusi in data 08/05/2026.

Evidenziato come nel mese di maggio 2026 il direttore dei lavori geom. Thomas Martinelli, ha redatto la contabilità finale dei Lavori, con allegati i seguenti elaborati:

- Relazione sul conto finale;
- Certificato di regolare esecuzione;

i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto lo stato finale dei lavori di data 12/05/2026 dell'importo complessivo netto di Euro 28.678,80.-, importo lavori che rientra nei limiti della somma autorizzata, risulta rimanere il credito netto all'Impresa di Euro 28.678,80.- oltre IVA.

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori redatto in data 18/05/2026 dal direttore dei lavori geom. Thomas Martinelli e sottoscritto dall'appaltatore e dal Direttore del Consorzio per i Servizi Territoriali del Noce – STN Val di Sole che certifica un ammontare dei lavori regolarmente eseguiti pari ad Euro 28.678,80.- e determina il credito residuo dell'Impresa in netti Euro 28.678,80.- IVA esclusa.

Visto il quadro economico riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta dal quale si evince un importo complessivo di Euro 34.988,14.-, così suddiviso:

A	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Contabilità
1	Lavori a misura		27.552,79 €	27.552,79 €
2	Costi della sicurezza		1.126,01 €	1.126,01 €
3	Importo lavori di progetto (A.1+A.2)		28.678,80 €	28.678,80 €
B	SOMME A DISPOSIZIONE			
1	Imprevisti su lavori		829,40 €	0,00 €
2	Oneri fiscali lavori e imprevisti	22%	6.491,80 €	6.309,34 €
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		7.321,20 €	6.309,34 €
	TOTALE GENERALE A+B		36.000,00 €	34.988,14 €
			Minor spesa	1.011,87

Preso atto che la realizzazione dell'opera ha comportato una minor spesa sul totale generale dell'opera di Euro 1.011,87.-.

Rilevato che alla ditta appaltatrice incaricata non sono stati corrisposti acconti;

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

- 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, acquisita al protocollo municipale in data 25/05/2026 prot. 5497;
- D.U.R.C. prot. n. INAIL_54074121 di data 11.05.2026 della ditta appaltatrice Albasini Carlo srl dal quale risulta che l'impresa è in regola con gli adempimenti INPS, INAIL e CNCE fino al 08.09.2026;

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 di:

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

AMMONTARE DEL CONTO FINALE	28.678,80 Euro
a dedurre acconti corrisposti	0,00 Euro
CREDITO RESIDUO DELL'IMPRESA	28.678,80 Euro

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. 39 del 26.11.2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l’esercizio 2026 e triennale 2026-2028;
 - la deliberazione della Giunta Municipale n. 135 del 09.12.2025, 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 2026-2028;
 - il decreto sindacale n. 2 del 27 maggio 2025, prot. n. 6015/3.4, 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 gli anni 2025-2030, fino al termine del mandato elettorale e comunque fino a nuova determinazione;

D E T E R M I N A

1. Di approvare, per le motivazioni esposte in premessa, la *Contabilità Finale* dei lavori di “*messa in sicurezza della parte bassa della linea elettrica in BT denominata Poz*”, di data maggio 2026, secondo gli elaborati tecnici redatti dal direttore dei lavori geom. Thomas Martinelli, che evidenziano una spesa complessiva pari ad Euro 34.988,14.-;
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 dal direttore dei lavori geom. Thomas Martinelli in data 18/05/2026 dal quale si evince che:
 - il conto finale dei lavori ammonta a netti Euro 28.678,80.-, oneri per la sicurezza compresi;
 - all’impresa non sono stati corrisposti acconti;
 - il credito netto all’impresa esecutrice assomma ad Euro 28.678,80.-, 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 in data 12/05/2026, senza apporre riserve;
 - l’impresa esecutrice ha sottoscritto il certificato di regolare esecuzione in data 18/05/2026 senza apporre riserve.
3. Di dare atto che è stata acquisita la seguente documentazione:
 - 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, acquisita al protocollo municipale in data 25/05/2026 prot. 5497;
 - D.U.R.C. prot. n. INAIL_54074121 di data 1.05.2026 della ditta appaltatrice Albasini Carlo s.r.l. dal quale risulta che l’impresa è in regola con gli adempimenti INPS, INAIL e CNCE fino al 08.09.2026;
4. Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta Albasini Carlo s.r.l. con sede in Via Tonale n. 2 – 38025 Dimaro - Folgarida (Tn), P. IVA 02733420224, hanno avuto inizio il 30/03/2026 e sono stati conclusi in data 08/05/2026;
5. Di evidenziare che alla ditta appaltatrice non sono stati corrisposti acconti;

6. Di approvare il quadro riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta per la realizzazione dell'opera, che evidenzia una spesa di Euro 34.988,14.-, come di seguito specificato:

A	LAVORI A BASE D'ASTA		Progetto	Contabilità
1	Lavori a misura		27.552,79 €	27.552,79 €
2	Costi della sicurezza		1.126,01 €	1.126,01 €
3	Importo lavori di progetto (A.1+A.2)		28.678,80 €	28.678,80 €
B	SOMME A DISPOSIZIONE			
1	Imprevisti su lavori		829,40 €	0,00 €
2	Oneri fiscali lavori e imprevisti	22%	6.491,80 €	6.309,34 €
	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		7.321,20 €	6.309,34 €
	TOTALE GENERALE A+B		36.000,00 €	34.988,14 €
			Minor spesa	1.011,87

7. Preso atto che la realizzazione dell'opera ha comportato una minor spesa di Euro 1.011,87.-.
8. Di dare atto che la spesa di Euro 34.988,14.-, relativa alle liquidazioni, trova imputazione agli esercizi finanziari in cui la stessa risulta esigibile, giusto impegno n. 47615.
9. Di liquidare, a titolo di saldo finale alla ditta appaltatrice Albasini Carlo s.r.l. con sede in Via Tonale n. 2 – 38025 Dimaro - Folgarida (Tn), P. IVA 02733420224, la fattura n. 57 dd. 27/05/2026 dell'importo di Euro 28.678,80.- oltre ad Euro 6.309,34.- per I.V.A. al 22% per un totale di Euro 34.988,14.-.
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 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.
12. 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.
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 li, 27/05/2026

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: H17J26000000007

CIG: BB274CCB1E

U	Esercizio esigibilità	Desc. Capitolo	Capitolo Risorsa	Impegno Accertamento	Importo
	n.d.	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	30877	-6.309,34
	n.d.	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	46312	6.309,34
	2026	CAP 29686/502 - LAVORI DI SOMMA URGENZA - OPERE A DIFESA DEI SUOLI	11012.02.0029686502	47615	34.988,14

Malé li, 27/05/2026

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

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

Malè, 15/06/2026

Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti