



## 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](mailto:comune@pec.comune.male.tn.it)

**COPIA**

### SETTORE TECNICO E LAVORI PUBBLICI

#### ATTO DI DETERMINAZIONE N. 138 / UTC DEL 20/12/2022

\*\*\*\*\*

**OGGETTO:** LAVORI DI RIFACIMENTO E REALIZZAZIONE DI TUTTI I SOTTOSERVIZI E DELLA PAVIMENTAZIONE IN FRAZIONE MONTES SU STRADA CONTRADDISTINTA DALLA P.F. 613 C.C. MONTES – APPROVAZIONE CONTABILITA' FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE, QUADRO RIEPILOGATIVO DELLA SPESA E LIQUIDAZIONE FATTURE A SALDO ALLA DITTA STANCHINA SILVANO CON SEDE A DIMARO FOLGARIDA (TN), AL COORDINATORE PER LA SICUREZZA ING. MICHELOTTI MARCO CON STUDIO IN MALE' (TN) E SPESE TECNICHE.  
**CUP:** H11B21007770004 - **CIG:** 9009949D1D - **CIG:** Z6F299E8A5

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che, relativamente ai lavori di rifacimento della strada contraddistinta dalla p.f. 613 in C.C. Montes con la contestuale realizzazione dei sottoservizi:

con Deliberazione della Giunta Comunale n. 63 di data 26.05.2020 è stato affidato all'ing. Michelotti Marco, con studio a Malé (TN) in Via alla Croce, n. 9, l'incarico del coordinamento

della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione dei “*Lavori di rifacimento e realizzazione di tutti i sottoservizi e della pavimentazione in frazione Montes su strada contraddistinta dalla p.f. 613 C.C. Montes*”, quindi per complessivi Euro 1.266,88.- più Cassa 4% (Euro 50,68.-) ed IVA 22% (Euro 289,86) per un importo totale di Euro 1.607,42.-.

con deliberazione della Giunta Comunale n. 192 di data 01.12.2021 veniva approvato in linea tecnica il progetto esecutivo, redatto dal servizio tecnico comunale e con Determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 168/UTC di data 03.12.2021 veniva approvato in linea amministrativa con provvedimento a contrarre il suddetto progetto, che come depositato agli atti presenta un importo complessivo di Euro 58.000,00.- di cui Euro 41.290,72.- per lavori a base d’asta (comprensivi di oneri per la sicurezza pari ad Euro 2.505,85.- non soggetti a ribasso) ed Euro 16.709,28.- per somme a disposizione dell’Amministrazione.

con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 3/UTC di data 21.01.2022 venivano affidati in economia alla ditta Stanchina Silvano con sede a Dimaro Folgarida (Tn), in Via Acquaseri, n. 34/D, C.F. STNSVN68E22D302Q e P. IVA 01330760222, i “*Lavori di rifacimento e realizzazione di tutti i sottoservizi e della pavimentazione in frazione Montes su strada contraddistinta dalla p.f. 613 C.C. Montes*”, a seguito dell’espletamento della procedura telematica, identificata a sistema con il n. 105169, avvenuta in data 18.01.2022 con un’offerta al ribasso pari al 12,223% sull’importo a base d’asta di Euro 38.784,87.- per un importo netto di Euro 34.044,20.-, a cui aggiungere Euro 2.505,85.- per oneri di messa in sicurezza del cantiere non soggetti a ribasso d’asta per un importo complessivo di contratto di Euro 36.550,05.-.

con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 105/UTC di data 18.10.2022 veniva autorizzata la ditta Stanchina Silvano a subappaltare alla ditta Stone E.T.M.E. S.r.l.s. con sede legale in Via Alcide Degasperi, n. 77 a Civezzano (TN), C.F. e P. IVA 02305960227, le opere di pavimentazione in porfido per un importo di Euro 10.850,00.- comprensivo degli oneri di sicurezza, oltre ad I.V.A.

con deliberazione della Giunta Comunale n. 141 di data 26.10.2022 veniva approvata la 1° perizia suppletiva e di variante relativa ai “*Lavori di rifacimento e realizzazione di tutti i sottoservizi e della pavimentazione in frazione Montes su strada contraddistinta dalla p.f. 613 C.C. Montes*”, come da elaborati progettuali, verbale di concordamento nuovi prezzi atto di sottomissione riguardante l’esecuzione dei maggiori lavori, pervenuti in data 26.10.2022 con prot. n. 13077 e redatta dall’Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, che quantifica l’importo complessivo di progetto pari ad Euro 58.000,00.- di cui Euro 44.461,97.- per lavori netti compresi gli oneri per la sicurezza per Euro 575,55.- ed Euro 13.538,03.- per somme a disposizione dell’amministrazione.

Visto l’atto di sottomissione del 25.10.2022, per un importo integrativo netto di Euro 7.911,92.-, oltre all’I.V.A. nella misura del 22%.

Visto che i relativi lavori, come da appositi verbali, risultano iniziati il giorno 11.07.2022 e conclusi il giorno 10.11.2022.

Evidenziato come in data 06.12.2022 con prot. n. 14809 l’Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole ha consegnato lo *Stato Finale dei Lavori*, relativo al totale delle lavorazioni effettuate, con allegati i seguenti elaborati di contabilità:

- Libretto delle misure;
- Lista operai e/o mezzi d’opera e provviste e/o forniture a fattura n. 1;
- Lista operai e/o mezzi d’opera e provviste e/o forniture a fattura n. 2;
- Stato finale dei lavori;
- Registro di contabilità;
- Sommario del registro di contabilità;
- Disegni di contabilità;
- Copia formulari discarica;

- Copia bolle materiale;
- Relazione su conto finale;
- Certificato di regolare esecuzione;

i quali risultano completi e meritevoli di approvazione.

Visto il Certificato di Regolare Esecuzione dei *“Lavori di rifacimento e realizzazione di tutti i sottoservizi e della pavimentazione in frazione Montes su strada contraddistinta dalla p.f. 613 C.C. Montes”* redatto dall’Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole e sottoscritto dall’appaltatore e dal Responsabile del procedimento che determina il credito dell’Impresa in netti Euro 44.370,04.-, al quale va aggiunta IVA al 22% pari ad un importo di Euro 9.761,41.-, per un totale complessivo di Euro 54.131,45.-.

Vista la proposta di pagamento diretto dei subappaltatori fatta pervenire dalla ditta Stanchina Silvano in data 12.12.2022 prot. n. 14931 con allegata la fattura:

- n. 27 di data 06.12.2022, emessa dalla ditta subappaltatrice Stone E.T.M.E. S.r.l.s. e di importo pari ad Euro 10.656,80.-.

Viste le fatture:

- n. 000033-2022 di data 06.12.2022, pervenuta in data 07.12.2022 con prot. n. 826 ed emessa della ditta Stanchina Silvano con sede con sede in Dimaro Folgarida (Tn), in Via Acquaseri, n. 34/D, relativa ai *“Lavori di rifacimento e realizzazione di tutti i sottoservizi e della pavimentazione in frazione Montes su strada contraddistinta dalla p.f. 613 C.C. Montes”*, riportante un costo totale come da certificato di pagamento di Euro 44.370,04.-, oltre all’I.V.A. nella misura di legge;
- n. 04-PA di data 29.11.2022, pervenuta in data 29.11.2022 con prot. n. 792 ed emessa dal coordinatore per la sicurezza ing. Michelotti Marco con studio tecnico a Malé (Tn), in Via alla Croce, n. 9, relativa al saldo sul coordinamento della sicurezza dei *“Lavori di rifacimento e realizzazione di tutti i sottoservizi e della pavimentazione in frazione Montes su strada contraddistinta dalla p.f. 613 C.C. Montes”*, riportante un onorario complessivo di Euro 1.266,88.- oltre a cassa previdenziale ed esente I.V.A.

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

- Avviso ai creditori di data 11.11.2022, prot. n. 13876;
- Comunicazione di esito regolare della verifica sulla correttezza della ditta affidataria dei lavori da parte dell’Agenzia provinciale per gli Appalti e Contratti della Provincia Autonoma di Trento assunta al prot n. 14269 in data 23.11.2022;
- D.U.R.C. regolare della ditta Stanchina Silvano di data 07.11.2022 prot. n. INAIL\_35407720;
- D.U.R.C. regolare della ditta Stone E.T.M.E. S.r.l.s. di data 27.09.2022 prot. n. INAIL\_34790807;
- Certificato di regolarità contributiva del professionista ing. Michelotti Marco di data 05.09.2022 e pervenuto in data 05.09.2022 con prot. n. 10907.

Dato atto che gli estremi del conto corrente dedicato ai sensi della Legge n. 136/2010 sono quelli risultanti agli atti contenenti le generalità delle persone delegate ad operare su tale conto.

Dato atto che la documentazione risulta completa al fine di poter procedere all’approvazione della contabilità finale ed alla liquidazione delle fatture sopra richiamate.

Considerato che con determinazione del Responsabile del Settore Tecnico e Lavori Pubblici n. 112/UTC di data 26.10.2022 è stato affidato alla ditta Stone E.T.M.E. S.r.l.s., con sede a Civezzano (Tn), in Via Alcide Degasperi, n. 77, C.F. e P.IVA 02305960227, la sistemazione di alcune buche sulla pavimentazione in porfido in frazione Montes per complessivi Euro 940,00.-, oltre all’I.V.A. nella misura del di legge.

Appurato così come la spesa effettivamente sostenuta, considerando l'importo dei lavori per complessivi Euro 54.131,45.- (IVA compresa), l'importo per le spese tecniche per complessivi Euro 2.315,42.- (Cassa previdenziale ed IVA compresi), l'importo per la sistemazione delle buche sulla pavimentazione in porfido per complessivi Euro 1.146,80.- (IVA compresa) e che pertanto, rispetto a quanto impegnato con la deliberazione della Giunta Comunale n. 192 di data 01 dicembre 2021 risulta una minor spesa di Euro 406,33.- come riportato nel seguente quadro riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta:

A. Lavori eseguiti	
a1) Lavori	€ 43.794,49.-
a2) Oneri della sicurezza	€ 575,55.-
	€ 44.370,04.-
B. Somme a disposizione dell'amministrazione	
b1) I.V.A. 22% su A	€ 9.761,41.-
b2) Spese tecniche progettazione e DL	€ 997,86.-
b3) Spese tecniche sicurezza	€ 1.266,88.-
b4) C.N.P.A.I.A. 4% su b3	€ 50,68.-
b5) Sistemazione buche (IVA compresa)	€ 1.146,80.-
	€ 13.223,63.-
	<b>TOTALE € 57.593,67.-</b>

Preso atto che l'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole ha regolarmente adempiuto all'incarico affidato, considerandolo quindi definitivamente concluso.

Rilevato che all'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole spetta per suddetto incarico l'indennità di progettazione e direzione lavori, di importo pari ad Euro 997,86.-.

Ritenuto di quantificare il trasferimento spettante ai comuni di Rabbi e Caldes per l'importo relativo all'indennità di progettazione e direzione lavori spettante ai dipendenti dell'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, ai sensi ai sensi dell' art. 13 all. E/3 CCPL 2002 – 2005:

- Euro 498,94.- al comune di Rabbi;
- Euro 249,46.- al comune di Caldes.

Ritenuto di quantificare l'indennità di progettazione e direzione lavori spettante ai dipendenti dell'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, ai sensi ai sensi dell' art. 13 all. E/3 CCPL 2002 – 2005, per un importo di Euro Euro 249,46.-.

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 la suddetta spesa è esigibile entro il 31.12.2022.

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. 12 del 30.03.2022 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l’esercizio 2022 e triennale 2022-2024;
- la deliberazione della Giunta Municipale n. 37 del 08.04.2022, 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 2022-2024;
- 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**

1. Di approvare, per le motivazioni esposte in premessa, la *Contabilità Finale ed il Certificato di Regolare Esecuzione* dei “*Lavori di rifacimento e realizzazione di tutti i sottoservizi e della pavimentazione in frazione Montes su strada contraddistinta dalla p.f. 613 C.C. Montes*”, pervenuti al protocollo comunale n. 14809 in data 06.12.2022, redatti dall’Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, che evidenziano una spesa per lavori eseguiti pari ad Euro 44.370,04.- oltre I.V.A. nella misura di legge.
2. Di dare atto che sono state acquisite le seguenti dichiarazioni:
  - verifica sulla correttezza della ditta affidataria dei lavori da parte dell’Agenzia provinciale per gli Appalti e Contratti della Provincia Autonoma di Trento assunta al prot. n. 14269 in data 23.11.2022;
  - certificato di regolarità contributiva della ditta Stanchina Silvano di data 07.11.2022 prot. n. INAIL\_35407720;
  - certificato di regolarità contributiva della ditta Stone E.T.M.E. S.r.l.s. di data 27.09.2022 prot. n. INAIL\_34790807;
  - certificato di regolarità contributiva del coordinatore per la sicurezza ing. Michelotti Marco di data 05.09.2022 prot. n. 10907.
3. Di attestare che i lavori realizzati dalla ditta Stanchina Silvano hanno avuto inizio il 11.07.2022 e sono stati conclusi in data 10.11.2022 come risulta dai verbali redatti dal direttore dei lavori.
4. Di evidenziare che alla ditta Stanchina Silvano ed al coordinatore per la sicurezza ing. Michelotti Marco non sono stati corrisposti acconti.
5. Di liquidare e pagare, in riferimento ai lavori in oggetto le fatture:

- n. 000033-2022 di data 06.12.2022 pervenuta in data 07.12.2022 prot. n. 826, della ditta Stanchina Silvano con sede a Dimaro Folgarida (Tn), in Via Acquaseri, n. 34/D, C.F. STNSVN68E22D302Q e P.IVA 01330760222, relativa allo Stato Finale dei lavori, per un importo di Euro 33.713,25.-, oltre ad Euro 9.761,41.- per I.V.A. 22%, per un importo totale di Euro 43.474,66.-;
- n. 27 di data 06.12.2022 con quietanza a favore della ditta subappaltatrice Stone E.T.M.E. S.r.l.s. con sede a Civezzano (Tn), in Via Alcide Degasperi, n. 77 C.F. e P.IVA 02305960227, per un importo complessivo di Euro 10.656,80;
- n. 04-PA di data 29.11.2022 pervenuta in data 29.11.2022 prot. n. 792, dell'ing. Michelotti Marco, con studio tecnico a Malé (Tn), in Via alla Croce, n. 9, C.F. MCHMRC70R20C794U e P.IVA 01710690221, relativa al saldo sul coordinamento della sicurezza per un importo di Euro 1.266,88.- oltre ad Euro 50,68.- per contributo Cassa Previdenziale 4% ed esente Euro I.V.A., per un importo totale di Euro 1.317,56.-.

6. Di dare atto che l'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole ha regolarmente adempiuto all'incarico affidato, considerandolo quindi definitivamente concluso.
7. Di dare atto che all'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole spetta per suddetto incarico l'indennità di progettazione e direzione lavori, di importo pari ad Euro 997,86.-.
8. Ritenuto di quantificare il trasferimento spettante ai comuni di Rabbi e Caldes per l'importo relativo all'indennità di progettazione e direzione lavori spettante ai dipendenti dell'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, ai sensi ai sensi dell' art. 13 all. E/3 CCPL 2002 – 2005
  - Euro 498,94.- al comune di Rabbi;
  - Euro 249,46.- al comune di Caldes.
9. Ritenuto di quantificare l'importo relativo all'indennità di progettazione e direzione lavori spettante ai dipendenti dell'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, ai sensi ai sensi dell' art. 13 all. E/3 CCPL 2002 – 2005, per un importo di Euro Euro 249,46.-.
10. Di dare atto che alla liquidazione dell'indennità spettante ai dipendenti dell'Ufficio Tecnico Gestione Associata Servizi Bassa Val di Sole, si provvederà con successivo provvedimento da parte dei comuni interessati.
11. Di approvare il quadro riepilogativo della spesa effettivamente sostenuta, che evidenzia una spesa di Euro 57.593,67.-, come di seguito specificato:
  - A. Lavori eseguiti
    - a1) Lavori € 43.794,49.-
    - a2) Oneri della sicurezza € 575,55.-
    - € 44.370,04.-
  - B. Somme a disposizione dell'amministrazione
    - b1) I.V.A. 22% su A € 9.761,41.-
    - b2) Spese tecniche progettazione e DL € 997,86.-
    - b3) Spese tecniche sicurezza € 1.266,88.-
    - b4) C.N.P.A.I.A. 4% su b3 € 50,68.-
    - b5) Sistemazione buche (IVA compresa) € 1.146,80.-
    - € 13.223,63.-

**TOTALE** € **57.593,67.-**
12. Di dare atto che l'opera ha comportato una minore spesa di Euro 406,33.- rispetto all'importo inizialmente impegnato.

13. Di dare atto che la spesa di Euro 56.446,87.- trova corretta imputazione giusti impegni 43951,44556 e 42611
14. 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.
15. Di dare atto che l'appaltatore ed i professionisti hanno 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.
16. 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.
17. 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.
18. Di inviare copia della presente al competente Assessore.
19. 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, 20/12/2022

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.

U	Esercizio esigibilità	Desc. Capitolo	Capitolo Risorsa	Impegno Accertamento	Importo
	2022	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	42611	50,68
	2022	CAP 21520/560 - SPESE TECNICHE PER INCARICHI PROGETTAZIONI PRELIMINARI E STUDI DI FATTIBILITA'	01062.02.0021520560	42611	1.266,88
	n.d.	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	29693	-2.142,11
	n.d.	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	43924	2.142,11
	2022	CAP 28110/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE	10052.02.0028110502	44556	9.540,39
	2022	CAP 28110/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE	10052.02.0028110502	43951	10.656,80
	n.d.	CAP 60020/4 - RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	90100.01.0060020004	29693	-7.619,30
	n.d.	CAP 50020/713 - VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE - IVA ATTIVITA' ISTITUZIONALI	99017.01.0050020713	43924	7.619,30
	2022	CAP 28110/502 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE	10052.02.0028110502	43951	33.934,26

Malé lì, 20/12/2022

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

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

Malè, 22/12/2022

Il Segretario comunale  
dott. Franco Battisti