



COMUNE DI VALLE CASTELLANA

Provincia di Teramo

Loc. Capoluogo – Piazza D'Annunzio, - 64010 Valle Castellana (Teramo) - C.F. e P.I.: 00275030674
- telef. 0861-93130/93473 fax 0861-93557

Registro Generale n. 213 del 24-03-2026

DETERMINAZIONI AREA TECNICO-MANUTENTIVA

N. 98 DEL 24-03-2026

Oggetto: CUP J97H21037210001 - RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA_ Sub Misura A3 Linea di intervento A3_Liquidazione o.e. PER SERVICE SRL e professionista Ing. MARIO MALATESTA

L'anno duemilaventisei addì ventiquattro del mese di marzo, il Responsabile del servizio Dott.ssa D'Agostino Katia

PREMESSO:

- che i territori delle regioni Abruzzo, Marche e Umbria sono stati colpiti dagli eventi sismici del 24 agosto e del 26 e 30 ottobre 2016;
- che la Cabina di coordinamento integrata, ai sensi dell'art. 14-bis, comma 2, del decreto legge del 31 maggio 2021, n. 77, ha deliberato in data 30 settembre 2021, l'approvazione e la contestuale trasmissione al MEF dell'atto di *“Individuazione e approvazione dei Programmi unitari di intervento, previsti dal Piano complementare, per i territori colpiti dal sisma del 2009 e del 2016 ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. b del decreto legge del 6 maggio 2021, n. 59, convertito con modificazioni dalla legge 1° luglio 2021, n. 101, e degli artt. 14 e 14-bis del decreto-legge 31 maggio 2021, n.77, convertito con modifiche nella legge 28 luglio 2021 n.108”*;
- che nell'atto approvato è prevista la sub-misura A3 del Piano complementare sisma intitolata *“Rigenerazione urbana e territoriale”*, di cui occorre ora affidare la progettazione con riguardo alla linea di intervento 1, intitolata *“Progetti di rigenerazione urbana degli spazi aperti pubblici di borghi, parti di paesi e città”*;
- l'Ordinanza del Commissario Straordinario n. 7 del 30.12.2021 per l'attuazione degli interventi del Piano complementare nei territori colpiti dal sisma 2009-2016, Sub-misura A3, *“Rigenerazione urbana e territoriale”*, Linea di intervento 1, intitolata *“Progetti di rigenerazione urbana degli spazi aperti pubblici di borghi, parti di paesi e di città”*, ai sensi dell'art. 14 bis del decreto legge 31 maggio 2021, n. 77, convertito con modificazioni dalla legge 28 luglio 2021, n. 108 ;
- che al Comune di Valle Castellana è stata assegnato un contributo, come da allegato alla succitata Ordinanza, di seguito riepilogata: Misura A – Sub Misura A3 – Linea di intervento

A3.1 per la rigenerazione urbana in varie frazione del Comune di Valle Castellana per un importo complessivo pari ad Euro 530.000

- che con Determinazione dell'Area Tecnica, reg. gen. 64 del 29.01.2022, è stata affidata la progettazione definitiva esecutiva, D.L. e Coordinamento della Sicurezza al professionista: geom. ANGELINI SIMONE [REDACTED], iscritto al collegio dei geometri della Provincia di Ascoli Piceno al n. 1283;
- che il geom. Simone Angelini, in data 27.02.2022, con propria nota acquisita al prot. dell'Ente n. 1605 del 26.02.2022, ha trasmesso all'Amministrazione Comunale di Valle Castellana il progetto definitivo - esecutivo dei lavori relativi al "*RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA*_ Sub Misura A3 – Linea di intervento A3.1.", composto dalla documentazione agli atti dell'Ente;
- che il geom. Simone Angelini, in data 27.05.2022, con propria nota acquisita al prot. dell'Ente n. 4206 del 27.05.2022, ha trasmesso all'Amministrazione Comunale di Valle Castellana le successive integrazioni;
- che il suddetto progetto definitivo-esecutivo è stato validato ai sensi dell' art. 26 comma 8 del D.Lgs. 50/2016 dal Responsabile del Procedimento, (verbale prot. 4509 del 09.06.2022), dopo verifica redatta dalla dott.ssa Katia D'Agostino in qualità di RUP ed in forza all'Ufficio Tecnico del Comune di Valle Castellana con verbale di verifica prot. 4508 del 09.06.2022;
- che a seguito dell'aumento dei prezzi la Presidenza del Consiglio dei Ministri – Struttura di Missione Sisma 2009 con nota CGRTS-0023456-P-28/09/2022 - prot.23456 del 28.09.2022, acquisita agli atti dell'Ente al prot. 7423 del 29.09.2022, ha comunicato l'importo preassegnato a ciascun intervento pari al 15% a seguito dell'applicazione del prezzario regionale aggiornato a luglio 2022 alle opere e alle lavorazioni del progetto già approvato a giugno 2022, al netto delle economie conseguibili dalla rimodulazione quantitativa del quadro economico prevista dal decreto-legge n. 50/2022,
- che il suddetto professionista incaricato, geom. Simone Angelini, si è dimesso dall'incarico in oggetto come da nota acquisita agli atti dell'Ente in quanto eletto Consigliere Comunale in data 12.06.2022;
- che il geom. Rita Di Domenico, in forza all'Ufficio Sisma del Comune di Valle Castellana, ha provveduta a redigire la nuova documentazione a completamento e/o sostituzione della precedente, acquisita agli atti dell'Ente al prot. 7615 del 05.10.2022;
- che con Delibera di Giunta Comunale n. 94 del 14.10.2022 è stato approvato il suddetto progetto definitivo esecutivo RIMODULATO, a seguito di verifica e validazione, per un importo da quadro economico pari ad Euro 538.413,21
- che con Determinazione n. 373 (R.G. 659) del 11.11.2022 è stata indetta la procedura negoziata senza previa pubblicazione del bando di gara con almeno 5 operatori economici (ai sensi dell'art. 1 comma 2 lett. B) delle Legge 120/2020, successiva L. 108/2021 ed ai sensi dell'art. 63 c) del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.) per l'intervento di "*RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA*_ Sub Misura A3 – Linea di intervento A3.1 - *Ordinanza n. 7 del 30 dicembre 2021 del Commissario Straordinario del Governo_ Piano complementare nei territori colpiti dal sisma 2009-2016*";
- che con determinazione dell'Area Tecnica reg. gen. 735 del 13.12.2022, a firma del Responsabile dell'Area Tecnica dott.ssa. Katia D'Agostino, i lavori sono stati aggiudicata in via definitiva alla ditta Impresa masci giovanni & figli snc [REDACTED], p.iva 00752120675 che ha offerto un ribasso percentuale del 2,00% sull'importo a base d'appalto e pertanto un importo pari ad Euro 437.612,00 oltre Iva di cui Euro 8.654,12 per oneri di sicurezza;
- il contratto di appalto rep. 390 del 23.12.2022 con la ditta masci giovanni & figli snc con [REDACTED], p.iva 00752120675;
- che con determinazione dell'Area Tecnica n. 435 (R.G. n. 782) del 27.12.2022 sono stati affidati i servizi tecnici (direzione dei lavori e CSE) all' Ing. MARIO MALATESTA [REDACTED] – p.iva 00352690671, iscritto all'Ordine degli Ingegneri di Teramo al n. 404 [REDACTED];

VISTO il verbale di consegna dei lavori, avvenuta in data **30.12.2022**, acquisita agli atti dell'Ente al prot. 9578 del 30.12.2022;

VISTA la nota pervenuta agli atti dell'Ente al prot. 687 del 31.01.2023, con la quale l'impresa maschi giovanni & figli snc [REDACTED], p.iva 00752120675, ha richiesto l'autorizzazione al subappalto di parte dei suddetti lavori inerenti: *demolizione struttura in cls, scavo a sezione obbligata, pavimentazione in lastre di marmo ed altre opere appartenenti alla categoria OG3*, per l'importo complessivo di Euro 148.788,00 compresi oneri di sicurezza oltre iva, corrispondente al 34% dell'importo aggiudicato, alla ditta P.E.R. SERVICE SRL [REDACTED] – p.iva/C.F. 01849960677;

VISTA la determinazione dell'Area Tecnica reg. gen. 149 del 07.03.2023, con la quale è stato autorizzato il subappalto, di parte dei suddetti lavori inerenti: *demolizione struttura in cls, scavo a sezione obbligata, pavimentazione in lastre di marmo ed altre opere appartenenti alla categoria OG3*, per l'importo complessivo di Euro 148.788,00 compresi oneri di sicurezza oltre iva, corrispondente al 34% dell'importo aggiudicato, alla ditta P.E.R. SERVICE SRL [REDACTED] – p.iva/C.F. 01849960677;

RICHIAMATA la determinazione dell'Area Tecina Reg. Gen. n. 793 del 28-12-2022 con la quale è stato ordinato l'incasso della somma pari ad Euro 159.000,00 come da versamento del Vice – Commissario – Presidente della Regione Abruzzo del 06.10.2022 coma acconto per l'intervento in oggetto;

CONSIDERATO:

- che il Direttore dei lavori, Ing. MARIO MALATESTA, con nota acquista agli atti dell'Ente al prot. 4808 del 21.07.2023, ha consegnato lo stato avanzamento lavori n. 1 a tutto il 20.06.2023 controfirmata dalla ditta senza riserve, il registro della contabilità lavori, sommario del registro di contabilità, il libretto delle misure ed il certificato di pagamento n. 1, dai quali si evince che i lavori sono stati realizzati per un ammontare complessivo di Euro 132.053,17 di cui Euro 2.596,24 per oneri per la sicurezza, oltre iva al 10 %;
- che al netto del ribasso del 2.00% i suddetti lavori, oggetto di SAL, corrispondono ad un importo pari ad Euro 126.867,79 oltre ad Euro 2.596,24 per oneri per la sicurezza in uno Euro 129.464,03;
- che con determinazione dell'Area Tecnica, reg. gen. 475 del 01.09.2023, è stato approvato il 1° SAL dell'interveto di "RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA_ Sub Misura A3 – Linea di intervento A3.1 - Ordinanza n. 7 del 30 dicembre 2021 del Commissario Straordinario del Governo_ Piano complementare nei territori colpiti dal sisma 2009-2016", per un importo complessivo di Euro 132.053,17 di cui Euro 2.596,24 per oneri per la sicurezza, oltre iva al 10 %; che al netto del ribasso del 2.00% corrispondono ad un importo pari ad Euro 126.867,79 oltre ad Euro 2.596,24 per oneri per la sicurezza in uno Euro 129.464,03;
- che con Decreto di liquidazione intermedio, n. 2146 del 12.10.2023, emesso dall'Ufficio Speciale per la Ricostruzione, con la quale è stata liquidata l'ulteriore somma del 30% per un importo pari ad Euro 159.000,00 a favore del Comune di Valle Castellana
- che con determinazione dell'Area Tecnica reg. gen.593 del 24.10.2023 è stata liquidata la fattura n. 10_23 del 21.07.2023, assunta al protocollo dell'Ente in data 25.07.2023 al n. 4835, dell'importo complessivo di Euro 97.277,30 di cui Euro 88.433,91 per imponibile ed Euro 8.843,39 per iva al 10%, rimessa per la liquidazione del 1° SAL (detratta della somma per recupero anticipo), dalla ditta aggiudicatrice maschi giovanni & figli snc con sede in Crognaleto (TE) in fraz.ne TOTTEA snc, p.iva 00752120675;
- che il che il Direttore dei lavori, Ing. MARIO MALATESTA, con nota acquista agli atti dell'Ente al prot. 4014 del 12.06.2024, ha consegnato lo stato avanzamento lavori n. 2 a tutto il 29.05.2024 controfirmata dalla ditta senza riserve, il registro della contabilità lavori, sommario del registro di contabilità, il libretto delle misure ed il certificato di pagamento n. 1, dai quali si evince che i lavori sono stati realizzati per un ammontare complessivo di Euro 207.411,94, oltre iva al 10 %, a detrarre le anticipazioni precedente ed i certificati di pagamento emessi resta un credito all'impresa di Euro 55.685,29 oltre l'Iva al 10%;
- che con determinazione dell'Area Tecnica, reg. gen. 502 del 12.08.2024, a firma della Dott.ssa Katia D'Agostino è stato approvato lo STATO AVANZAMENTO LAVORI N. 2 A TUTTO IL 29.05.2024 come da documentazione sopra menzionata;

- che con determinazione dell'Area Tecnica, reg. gen. 503 del 12.08.2024, a firma della Dott.ssa Katia D'Agostino è stata liquidata la fattura n. 05 del 14.06.2024, assunta al protocollo dell'Ente in data 19.06.2024 al n. 4152, dell'importo complessivo di Euro 61.253,82 di cui Euro 55.685,29 per imponibile ed Euro 5.568,53 per iva al 10%, rimessa per la liquidazione del 2° SAL (detratta della somma per recupero anticipo), dalla ditta subappaltatrice PER SERVICE SRL con sede in C.da PIANE,SNC - [REDACTED] - p.iva/c.f. 01849960677;

VISTO che il che il Direttore dei lavori, Ing. MARIO MALATESTA, con nota acquisita agli atti dell'Ente al prot. 8007 del 29.11.2024, ha consegnato lo stato avanzamento lavori n. 3 a tutto il 25.11.2024 controfirmata dalla ditta senza riserve, il registro della contabilità lavori, sommario del registro di contabilità, il libretto delle misure ed il certificato di pagamento n. 1, dai quali si evince che i lavori sono stati realizzati per un ammontare complessivo di *Euro 341.862,16 oltre la sicurezza di Euro 6.781,29 detratti del ribasso percentuale offerto pari al 2.00% per un totale di Euro 341.806,11. Alla predetta somma a detrarre le anticipazioni precedente e SAL ed i certificati di pagamento emessi resta un credito all'impresa di Euro 93.436,12, oltre l'Iva al 10%, per un Totale di Euro 102.779,73 come da certificato di pagamento n.3;*

RICHIAMATA la determinazione dell'area tecnica reg. gen. 114 del 18.02.2025 con la quale è stato approvato lo lo stato avanzamento lavori n. 3 lavori n. 3 a tutto il 25.11.2024 per un ammontare complessivo di Euro 341.862,16 oltre la sicurezza di Euro 6.781,29 detratti del ribasso percentuale offerto pari al 2.00% per un totale di Euro 341.806,11. Alla predetta somma a detrarre le anticipazioni precedente e SAL ed i certificati di pagamento emessi resta un credito all'impresa di Euro 93.436,12, oltre l'Iva al 10%, per un Totale di Euro 102.779,73 come da certificato di pagamento n.3;

RICHIAMATO il Decreto n. 342 del 14-02-2025 di liquidazione del 30% intermedio 1 per l'intervento Codice Univoco A3.1_ATE067046_0254 "Interventi di urbanizzazione in frazione San Vito", della somma pari ad Euro 159.000,00;

RICHIAMATA la determinazione dell'Area Tecnica reg. gen. 132 del 25.02.2025 con la quale è stata liquidata la fattura n. 01 del 20.01.2025, assunta al protocollo dell'Ente in data 21.01.2025 al n. 417, dell'importo complessivo di Euro 102.779,73 di cui Euro 93.436,12 per imponibile ed Euro 9.343,61 per iva al 10%, rimessa per la liquidazione del 3° SAL (detratta della somma per recupero anticipo), dalla ditta subappaltatrice PER SERVICE SRL [REDACTED] - p.iva/c.f. 01849960677;

CONSIDERATO che con nota acquisita agli atti dell'Ente al prot. 254 del 15.01.2025 è stata comunicata dall'impresa aggiudicataria l'estensione di subappalto dal 34% al 50%, approvato in precedenza con determina reg. gen. 149 del 07.03.2023, nei confronti della ditta P.E.R. SERVICE SRL [REDACTED] - p.iva/C.F. 01849960677;

CONSIDERATO che:

- il D.L. ing. Mario Malatesta, ha presentato la documentazione acquisita agli atti dell'Ente al **prot. 4583 del 04.07.2025**, composta da: ultimo stato avanzamento lavori n. 4 a tutto il 03.07.2025 controfirmata dalla ditta senza riserve, il registro della contabilità lavori, sommario del registro di contabilità, il libretto delle misure ed il certificato di pagamento n. 1, per i lavori di "RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLECASTELLANA_ Sub Misura A3 – Linea di intervento A3.1";
- dalla suddetta documentazione si evince che i lavori sono stati realizzati per un ammontare complessivo di Euro 436.167,76 (compreso di sicurezza e manodopera), alla predetta somma a detrarre le anticipazioni precedenti e SAL ed i certificati di pagamento emessi, pertanto resta un credito all'impresa di Euro 65.148,00 oltre l'Iva al 10%, per un Totale di Euro 71.662,80 come da certificato di pagamento n. 4;
- con determinazione dell'Area Tecnica **reg. gen. 423 del 18.07.2025** è stato approvato il 4° e ULTIMO SAL al 03.07.2025;

VISTA la **fattura n. 05 del 04.07.2025**, assunta al protocollo dell'Ente in data 05.07.2025 al n. 4562, dell'importo complessivo di **Euro 71.662,80 di cui Euro 65.148,0 per imponibile ed Euro 6.514,80 per iva al 10%**, rimessa per la liquidazione del 4° SAL ed ultimo sal (detratta della somma per recupero certificati di pagamenti precedenti), dalla ditta subappaltatrice **PER SERVICE SRL** [REDACTED] - **p.iva/c.f. 01849960677**, e ritenuto opportuno provvedere alla sua liquidazione;

VISTO che all'articolo 5 del contratto di subappalto, approvato con determinazione dell'Area Tecnica reg. gen. 149 del 07.03.2024, è stato stabilito che alla ditta subappaltatrice spettava il pagamento diretto;

RICHIAMATA la determinazione dell'Area Tecnica, **reg. gen. 503 del 29.08.2025**, con la quale è stata liquidata in acconto la suddetta fattura per un importo di **Euro 46.143,57 di cui Euro 41.948,70 per imponibile ed Euro 4.194,87 per IVA**;

VISTA la fattura n. 23 del 15.09.2025, assunta al protocollo dell'Ente in data 20.09.2025 al n. 6297, dell'importo complessivo di Euro 24.737,16 di cui Euro 20.276,36 per imponibile, Euro 4.460,80 per iva e meno ritenuta d'acconto di Euro 3.899,30 rimessa per la liquidazione finale dal professionista, Ing. **MARIO MALATESTA** [REDACTED] – p.iva 00352690671, iscritto all'Ordine degli Ingegneri di Teramo al n. 404 [REDACTED]

VISTA la nota di credito n. 2 del 17.03.2026, assunta al protocollo dell'Ente in data 17.03.2026 al n. 2058, dell'importo complessivo di Euro 24.737,16 di cui Euro 20.276,36 per imponibile, Euro 4.460,80 per iva e meno ritenuta d'acconto di Euro 3.899,30 rimessa a storno della fattura n. 23_2025, dal professionista, Ing. **MARIO MALATESTA** [REDACTED] – p.iva 00352690671, iscritto all'Ordine degli Ingegneri di Teramo al n. 404 [REDACTED], per errata indicazione del CIG;

VISTA la **fattura n. 3 del 17.03.2026**, assunta al protocollo dell'Ente in data 17.03.2026 al n. 2060, dell'importo complessivo di **Euro 24.737,16 di cui Euro 20.276,36 per imponibile, Euro 4.460,80 per iva e meno ritenuta d'acconto di Euro 3.899,30** rimessa per la liquidazione finale dal professionista, Ing. **MARIO MALATESTA** [REDACTED] – p.iva 00352690671, iscritto all'Ordine degli Ingegneri di Teramo al n. 404 [REDACTED], e ritenuto opportuno provvedere alla sua liquidazione;

RICHIAMATA la delibera di Giunta Comunale n. 22 del 14.03.2026 di anticipazione del pagamento delle suddette fatture;

RITENUTO di dover:

- liquidare a saldo la fattura n. 05 del 04.07.2025 rimessa dalla ditta subappaltatrice **PER SERVICE SRL** [REDACTED] - **p.iva/c.f. 01849960677**, per la parte restante pari ad **Euro 25.519,23 di cui Euro 23.199,30 per imponibile ed Euro 2.319,93**;
- liquidare la fattura n. 3 del 17.03.2026, assunta al protocollo dell'Ente in data 17.03.2026 al n. 2060, dell'importo complessivo di **Euro 24.737,16 di cui Euro 20.276,36 per imponibile, Euro 4.460,80 per iva e meno ritenuta d'acconto di Euro 3.899,30** rimessa per la liquidazione finale dal professionista, Ing. **MARIO MALATESTA**;

VISTA la comunicazione dell'impresa **PER SERVICE SRL** - p.iva/c.f. 01849960677, con la quale la stessa – ai sensi della legge 13.08.2010, n. 136, artt. 3 e 6 - dichiara di assumere tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari e comunica che i pagamenti a favore della stessa relativi all'affidamento della fornitura oggetto del presente provvedimento dovranno essere eseguiti tramite bonifico sul c.c. bancario **IBAN n.** [REDACTED];

VISTA la comunicazione dell'impresa **Ing. MARIO MALATESTA** – p.iva 00352690671, con la quale la stessa – ai sensi della legge 13.08.2010, n. 136, artt. 3 e 6 - dichiara di assumere tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari e comunica che i pagamenti a favore della stessa relativi all'affidamento della fornitura oggetto del presente provvedimento dovranno essere eseguiti tramite bonifico sul c.c. bancario **IBAN n.** [REDACTED];

RISCONTRATA la regolarità delle suddette fattura;

ACCERTATA la regolarità contributiva:

- certificato di regolarità contributiva rilasciato con protocollo INAIL_53226163 con scadenza al 08.07.2026 oltre alle verifiche effettuate e riportate nella determinazione di aggiudicazione, per la ditta PER SERVICE SRL;
- certificato di regolarità contributiva acquisto al protocollo dell'Ente al n. 2106 del 19.03.2026, oltre alle verifiche effettuate e riportate nella determinazione di affidamento, per il professionista Ing. Mario Malatesta;

CONSIDERATO che, ai sensi dell'art 3, comma 5, della L. 136/2010 s.m.i. sulla tracciabilità dei flussi finanziari è stata ottemperata la richiesta dell'Autorità Anticorruzione dei seguenti CIG: *CIG. 9486964A59 per i lavori e CIG 9046292451 per i servizi tecnici;*

DATO ATTO che gli operatori economici, in fase di affidamento, hanno provveduto alla dichiarazione in merito alla dichiarazione relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 136/2010 e s.m.i;

RICHIAMATO il *C.U.P. dell'investimento in parola è: J97H21037210001;*

RICHIAMATO il Decreto Sindacale n. 8808 del 30.12.2025 di nomina della dott.ssa Katia D'Agostino Responsabile del Servizio Tecnico;

VISTI gli artt. 107, 109, comma 2, e 192 del D.Lgs 267/2000 e s.m.i.;

VERIFICATA la compatibilità del procedimento in oggetto rispetto alle disposizioni del P.T.P.C. vigente;

VERIFICATA l'insussistenza delle cause di incompatibilità di cui agli artt. 6 e 7 del DPR 62/2013;

VISTO il T.U.E.L. approvato con D.Lgs. n.267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

VISTO il D.Lgs. n. 118/2011;

VISTO il D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 (Codice dei Contratti);

VISTA la Legge 11 settembre 2020, n. 120 Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 16 luglio 2020, n. 76, recante «Misure urgenti per la semplificazione e l'innovazione digitali» (Decreto Semplificazioni);

VISTO il Regolamento di Contabilità comunale;

VISTO il vigente regolamento dei controlli interni, ai sensi del novellato art. 147 Dlgs 267/2000 e s.m.i.;

VISTO il Dlgs 33/2013;

VISTO il Bilancio Corrente esercizio;

D E T E R M I N A

la presente narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto e ne costituisce motivazione ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della legge 7 agosto 1990, n. 241;

di **LIQUIDARE a SALDO** la **fattura n. 05 del 04.07.2025**, assunta al protocollo dell'Ente in data 05.07.2025 al n. 4562, dell'importo complessivo di Euro 71.662,80 di cui Euro 65.148,0 per imponibile ed Euro 6.514,80 per iva al 10%, rimessa per la liquidazione del 4° SAL ed ultimo sal (detratta della somma per recupero certificati di pagamenti precedenti), dalla ditta subappaltatrice **PER SERVICE SRL** [REDACTED] - **p.iva/c.f. 01849960677**, per l'importo restante di **Euro 25.519,23 di cui Euro 23.199,30 per imponibile ed Euro 2.319,93;**

DITTA (Indirizzo, Partita IVA/ Codice)	Fattura/Nota Parcella	Imponibile	Iva	Modalità di pagamento
---	--------------------------	------------	-----	-----------------------

Fiscale); PERSONA FISICA (luogo e data nascita, residenza, Codice Fiscale)	Num	Data			
PER SERVICE SRL [REDACTED] p.iva/c.f. 01849960677	05	04.07.2025	€ 23.199,30	€ 2.319,93	IBAN: [REDACTED]
		Totale	€ 23.199,30	€ 2.319,93	

di **PAGARE** l'imponibile pari ad **Euro 23.199,30** alla ditta **PER SERVICE SRL** [REDACTED] - **p.iva/c.f. 01849960677**, tramite bonifico bancario da accreditare sul conto corrente bancario IBAN n. [REDACTED]8, quale conto dedicato, anche in via non esclusiva, alle commesse pubbliche, ai sensi dell'art. 3 della legge 13.08.2010, n. 136;

di **VERSARE** all'erario l'IVA indicata in fattura pari ad Euro 2.319,93 nei termini di cui all'articolo 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n.190;

di **IMPUTARE** la spesa di **Euro 25.519,23** al bilancio così come indicato nel prospetto contabile:

		<i>COD. BILANCIO</i>		
		10.05-2.02.01.09.012		
	<i>CAP</i>	<i>AZIONE</i>	<i>DESCRIZIONE</i>	<i>IMPORTO</i>
1	2494		"RIGENERAZIONE URBANA VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA A.3.1 - CAP. E 494	25.519,23
	<i>TIPO ACC./IMP.</i>	<i>N. ACC./IMP.</i>	<i>N. SUBIMP</i>	<i>TIPO DI FINANZIAMENTO</i>
	366-2022		3	REGIONALE

di **APPROVARE** la **fattura n. 3 del 17.03.2026**, assunta al protocollo dell'Ente in data 17.03.2026 al n. 2060, dell'importo complessivo di **Euro 24.737,16 di cui Euro 20.276,36 per imponibile, Euro 4.460,80 per iva e meno ritenuta d'acconto di Euro 3.899,30** rimessa per la liquidazione finale dal professionista, **Ing. MARIO MALATESTA** [REDACTED] - p.iva 00352690671, iscritto all'Ordine degli Ingegneri di Teramo al n. 404 [REDACTED];

di **LIQUIDARE** la **fattura n. 3 del 17.03.2026**, assunta al protocollo dell'Ente in data 17.03.2026 al n. 2060, dell'importo complessivo di **Euro 24.737,16 di cui Euro 20.276,36 per imponibile, Euro 4.460,80 per iva e meno ritenuta d'acconto di Euro 3.899,30** a favore di:

DITTA (Indirizzo, Partita IVA/ Codice Fiscale); PERSONA FISICA (luogo e data nascita, residenza, Codice Fiscale)	Fattura/Nota Parcella		Imponibile	Iva	Modalità di pagamento
	Num	Data			
Ing. MARIO MALATESTA [REDACTED] p.iva 00352690671	03	17.03.2026	€ 20.276,36	€ 4.460,80	IBAN: [REDACTED]
		Totale	€ 20.276,36	€ 4.460,80	

di **PAGARE** l'imponibile pari ad **Euro 20.276,36** al professionista **Ing. MARIO MALATESTA**, tramite bonifico bancario da accreditare sul conto corrente bancario IBAN n. [REDACTED], quale conto dedicato, anche in via non esclusiva, alle commesse pubbliche, ai sensi dell'art. 3 della legge

13.08.2010, n. 136

di **VERSARE** all'erario l'IVA indicata in fattura pari ad Euro 4.460,80 nei termini di cui all'articolo 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n.190;

di **IMPUTARE** la spesa di **Euro 24.737,16** al bilancio così come indicato nel prospetto contabile:

		COD. BILANCIO	
		10.05-2.02.01.09.012	
CAP	AZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	2494	"RIGENERAZIONE URBANA VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA A.3.1 - CAP. E 494	16.532,46
TIPO ACC./IMP.	N. ACC./IMP.	N. SUBIMP	TIPO DI FINANZIAMENTO
362-2022		1	REGIONALE

		COD. BILANCIO	
		10.05-2.02.01.09.012	
CAP	AZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
2	2494	"RIGENERAZIONE URBANA VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA A.3.1 - CAP. E 494	3.992,87
TIPO ACC./IMP.	N. ACC./IMP.	N. SUBIMP	TIPO DI FINANZIAMENTO
362-2022		2	REGIONALE

		COD. BILANCIO	
		10.05-2.02.01.09.012	
CAP	AZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO
3	2494	"RIGENERAZIONE URBANA VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA A.3.1 - CAP. E 494	4.211,83
TIPO ACC./IMP.	N. ACC./IMP.	N. SUBIMP	TIPO DI FINANZIAMENTO
366/2022		4	REGIONALE

di **DARE ATTO** che ai sensi della Legge 13/08/2010, n. 136, art. 3 – Tracciabilità dei flussi finanziari – per la fornitura di cui in oggetto è stato richiesto il codice CIG all'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture e che in data odierna è stato comunicato il relativo codice CIG: 9486964A59;

di **DISPORRE** la pubblicazione della presente determinazione sul sito istituzionale dell'Ente, ai sensi e per gli effetti del Decreto Legislativo n. 33/2013 "Obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusioni di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni"

Liquidazione N. 151 del 27-03-2026	
Su Impegno N. 366 sub n. 3 del 30-08-2025 a Residuo 2022 approvato con Atto n. 503 DETERMINAZIONE del 29-08-2025 avente per oggetto RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLECASTELLANA_ Sub Misura A3 Linea di intervento A3.1_LIQUIDAZIONE ANTICIPO 4° SAL _ditta PER SERVICE SRL CIG 9486964A59	
5° livello 10.05-2.02.01.09.012 Infrastrutture stradali	
Capitolo 2494 / Articolo RIGENERAZIONE URBANA VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA _A.3.1 - CAP. E 494	
Causale	RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLECASTELLANA_ Sub Misura A3 Linea di intervento A3.1_LIQUIDAZIONE ANTICIPO 4° SAL _ditta PER SERVICE SRL
Importo	Euro 25.519,23
Beneficiario	2428 PER SERVICE SRL

Quietanza iban IBAN IT75Z0306915303100000009948

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
2428 PER SERVICE SRL	IT75Z0306915303100000009948	05 del 04-07-2025	71.662,80	25.519,23	9486964A59	03-08-2025

Ritenute documento

Split Istituzionale 10%	23.199,30	2.319,93	10,00%
RITENUTE PER IVA	41.948,70	4.194,87	10,00%
Totale ritenute documento	65.148,00	6.514,80	

Liquidazione N. 152 del 27-03-2026

Su Impegno N. 362 sub n. 2 del 19-02-2023 a Residuo 2022 approvato con Atto n. 385 DETERMINAZIONE del 08-06-2022 avente per oggetto Servizi Tecnici (progettazione definitivaesecutiva, direzione dei lavori e CSE) per i lavori di RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA Sub Misura A3 Linea di intervento A3.1.impegno di spesa
CIG 9046292451

5° livello 10.05-2.02.01.09.012 Infrastrutture stradali

Capitolo 2494 / Articolo

RIGENERAZIONE URBANA VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA _A.3.1 - CAP. E 494

Causale Servizi Tecnici (progettazione definitivaesecutiva, direzione dei lavori e CSE) per i lavori di RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA Sub Misura A3 Linea di intervento A3.1.impegno di spesa

Importo Euro 3.992,87

Beneficiario 2299 MALATESTA MARIO

Quietanza IBAN IBAN IT54X070867695000000000926

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
2299 MALATESTA MARIO	IT54X070867695000000000926	3 del 17-03-2026	24.737,16	3.992,87	9046292451	16-04-2026

Ritenute documento

RITENUTA IRPEF	19.496,50	3.899,30	30,00%
Totale ritenute documento	19.496,50	3.899,30	

Liquidazione N. 153 del 27-03-2026

Su Impegno N. 362 sub n. 1 del 17-12-2022 a Residuo 2022 approvato con Atto n. 733 DETERMINAZIONE del 13-12-2022 avente per oggetto RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA" _ Sub Misura A3 Linea di intervento A3.1_AFFIDAMENTO DIREZIONE DEI LAVORI e CSE
CIG 9046292451

5° livello 10.05-2.02.01.09.012 Infrastrutture stradali

Capitolo 2494 / Articolo

RIGENERAZIONE URBANA VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA _A.3.1 - CAP. E 494

Causale RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA" _ Sub Misura A3 Linea di intervento A3.1_AFFIDAMENTO DIREZIONE DEI LAVORI e CSE

Importo Euro 16.532,46

Beneficiario 2299 MALATESTA MARIO

Quietanza IBAN IBAN IT54X070867695000000000926

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
2299 MALATESTA MARIO	IT54X070867695000000000926	14 del 23-07-2025	-20.686,70	-20.686,70	9046292451	22-08-2025

Ritenute documento

RITENUTA IRPEF	-16.304,14	-3.260,83	30,00%
Totale ritenute documento	-16.304,14	-3.260,83	

2299 MALATESTA MARIO	IT54X070867695000000000926	2 del 17-03-2026	-24.737,16	-24.737,16	9046292451	16-04-2026
----------------------	----------------------------	------------------	------------	------------	------------	------------

Ritenute documento

RITENUTA IRPEF	-19.496,50	-3.899,30	30,00%
Totale ritenute documento	-19.496,50	-3.899,30	

2299 MALATESTA MARIO	IT54X07086769500 00000000926	23 del 15-09-2025	24.737,16	24.737,16	9486964A59	19-10-2025
----------------------------	---------------------------------	-------------------	-----------	-----------	------------	------------

Ritenute documento

RITENUTA IRPEF	19.496,50	3.899,30	30,00%
<i>Totale ritenute documento</i>	19.496,50	3.899,30	

2299 MALATESTA MARIO	IT54X07086769500 00000000926	3 del 17-03-2026	24.737,16	16.532,46	9046292451	16-04-2026
----------------------------	---------------------------------	------------------	-----------	-----------	------------	------------

Ritenute documento

RITENUTA IRPEF	19.496,50	3.899,30	30,00%
<i>Totale ritenute documento</i>	19.496,50	3.899,30	

2299 MALATESTA MARIO	IT54X07086769500 00000000926	8 del 09-05-2025	20.686,70	20.686,70	9486964A59	09-06-2025
----------------------------	---------------------------------	------------------	-----------	-----------	------------	------------

Ritenute documento

RITENUTA IRPEF	16.304,14	3.260,83	30,00%
<i>Totale ritenute documento</i>	16.304,14	3.260,83	

Liquidazione N. 154 del 27-03-2026						
Su Impegno N. 366 sub n. 4 del 20-03-2026 a Residuo 2022 approvato con Atto n. 210 DETERMINAZIONE del 19-03-2026 avente per oggetto RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA" _ Sub Misura A3 Linea di intervento A3.1 _impegno di spesa derivante da perizia di variante in favore dell'Ing. Mario Malatesta CIG 9046292451						
5° livello 10.05-2.02.01.09.012 Infrastrutture stradali						
Capitolo 2494 / Articolo RIGENERAZIONE URBANA VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA _A.3.1 - CAP. E 494						
Causale	RIGENERAZIONE URBANA NELLE VARIE FRAZIONI DEL COMUNE DI VALLE CASTELLANA" _ Sub Misura A3 Linea di intervento A3.1 _impegno di spesa derivante da perizia di variante in favore dell'Ing. Mario Malatesta					
Importo	Euro 4.211,83					
Beneficiario	2299 MALATESTA MARIO					
Quietanza IBAN	IBAN IT54X070867695000000000926					

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
2299 MALATESTA MARIO	IT54X07086769500 00000000926	3 del 17-03-2026	24.737,16	4.211,83	9046292451	16-04-2026

Ritenute documento

RITENUTA IRPEF	19.496,50	3.899,30	30,00%
<i>Totale ritenute documento</i>	19.496,50	3.899,30	

Letto e sottoscritto a norma di legge.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott.ssa D'Agostino Katia

IL RESPONSABILE DI AREA
Dott.ssa D'Agostino Katia

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.
Lì 27-03-2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Di Vittorio Priscilla

E' copia conforme all'originale emesso da questo ufficio.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott.ssa D'Agostino Katia

Il presente provvedimento viene trasmesso in copia al sindaco, al Segretario Comunale ed al Responsabile del Servizio Albo Pretorio per la pubblicazione per 15 gg.
Valle Castellana, _____

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

N..... di pubblicazione registro Albo Pretorio.

La presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dalla data del _____ al _____.

Viene altresì pubblicata dalla medesima data, e per 15 giorni consecutivi, su sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, co.1, della L. 18/06/2009 n.69).

Valle Castellana,

IL RESP.SERVIZIO ALBO PRETORIO
Di Saverio Giovanni