



# COMUNE DI CASTELNUOVO

PROVINCIA DI TRENTO

## DETERMINAZIONE del Funzionario Responsabile del **SERVIZIO LAVORI PUBBLICI**

Numero **46**

di data **16/12/2025**

Oggetto: **LAVORI DI COSTRUZIONE NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA SU PP.FF. 371/1 E 371/4 C.C. CASTELNUOVO - PNRR - Missione 4: istruzione e ricerca; Componente 1: potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione dagli asili nido alle università; Investimento 1.1: piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia, FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA – NEXT GENERATION EU. Approvazione Stato di Avanzamento Lavori n. 8. CUP: J31B21005630006 - CIG: 979021984B.**

Assunta da:

IL RESPONSABILE LAVORI PUBBLICI

Ropele Sabrina

*Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi degli art. 20 e 21 del "Codice dell'amministrazione digitale"  
(D.Leg.vo 82/2005).*

**OGGETTO: LAVORI DI COSTRUZIONE NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA SU PP.FF. 371/1 E 371/4 C.C.**  
**CASTELNUOVO - PNRR - Missione 4: istruzione e ricerca; Componente 1: potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione dagli asili nido alle università; Investimento 1.1: piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia, FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA – NEXT GENERATION EU.**  
**Approvazione Stato di Avanzamento Lavori n. 8. CUP: J31B21005630006 - CIG: 979021984B.**

**IL FUNZIONARIO RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO****LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO**

Premesso e considerato che:

- il Ministero dell'Istruzione in data 02/12/2021 n° 48047 ha pubblicato un "Avviso Pubblico per la presentazione di proposte per la realizzazione di strutture da destinare ad asili nido e scuole di infanzia, da finanziare nell'ambito del PNRR, Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università - Investimento 1.1: "Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia", finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU;
- l'attuale scuola dell'infanzia, sita al piano terra del Municipio, è gestita dall'associazione Associazione Scuola Materna "Santa Margherita" (da qui "Associazione"), costituita con Statuto di data 07.03.2003 registrato a Borgo Valsugana in data 26.03.2003 serie 3° n. 224 depositato agli atti;
- l'Associazione è proprietaria dei locali al piano terra del Municipio sede della scuola, la stessa con lettera nostro protocollo 2975 di data 13.07.2021, evidenziava come gli spazi della struttura risultano attualmente inadeguati in quanto ristretti e che alcuni locali posti al piano interrato non garantiscono adeguata areazione
- alla luce dei fatti l'Amministrazione comunale ha inteso attivarsi per la costruzione di una nuova sede funzionalmente adeguata allo scopo;
- con delibera della Giunta Comunale n° 17 di data 21.02.2022 si affidava tecnico ing. Giovanni Amos Poli dello studio associato di ingegneria P.eD. con studio in Viale IV Novembre n. 12 a Borgo Valsugana (TN) (P.IVA 01169940226) l'incarico di progettazione preliminare dei lavori di realizzazione di una nuova scuola per l'infanzia – pp.ff. 371/1 e 371/4 nel C.C. di Castelnuovo, per un importo di Euro 9.000,00.- escluso oneri previdenziali 4 % e IVA a fronte dello sconto applicato del 53,23% sull'importo di Euro 16.907,88 dell'onorario calcolato sulla base del DM 17.06.2016 su un importo lavori presunto di Euro 1.148.708,35-, giusto preventivo del 21.02.2022, assunto al nr. 804 di data 21.02.2022 del protocollo comunale;
- il servizio tecnico ha predisposto la documentazione richiesta dal bando del PNRR per la presentazione della domanda di finanziamento;
- con deliberazione del consiglio comunale n° 17 del 07.04.2022 si approvava il progetto preliminare relativo ai lavori di realizzazione di una nuova scuola per l'infanzia – pp.ff. 371/1 e 371/4 nel C.C. di Castelnuovo, pervenuto in data 24.02.2022 prot. n. 885, come predisposto dal tecnico incaricato ing. Giovanni Amos Poli, dello studio associato d'ingegneria P.eD. con studio in Viale IV Novembre n. 12 a Borgo Valsugana (TN) (P.IVA 01169940226), che presenta una spesa complessiva di 1.534.100,00 euro, di cui 1.148.708,35 euro per lavori compresi oneri della sicurezza non soggetti a ribasso e 385.391,65 euro per somme a disposizione dell'Amministrazione;
- con medesima delibera si dava atto di procedere alla richiesta di finanziamento dell'opera a valere sui fondi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), approvato nel [2021](#) dall'[Italia](#) per rilanciarne l'economia dopo la [pandemia di COVID-19](#), al fine di permettere lo [sviluppo verde](#), digitale ed infrastrutturale del Paese
- il Comune Di Castelnuovo veniva ammesso a finanziamento con riserva, con obbligo, pena esclusione, di inviare relativi chiarimenti;
- il Comune di Castelnuovo predisponeva urgentemente e inviava tutti i chiarimenti richiesti con nota m\_pi. AOOGABMI . REGISTRO UFFICIALE.U.0090552.26-10-2022;

- il Ministero dell’Istruzione Unità di missione per il piano nazionale di ripresa e resilienza con nota n. 100494 dd 24.11.2022 Constatato il venir meno dei presupposti per i quali era stata disposta l’ammissione con riserva, comunicava a codesto ente locale l’ammissione al finanziamento;
- il Comune di Castelnuovo il giorno 26.01.2023 prot n° 406 tramite la piattaforma messa a disposizione del Ministero inviava l’accordo di concessione a firma del Sindaco;

Richiamati i seguenti provvedimenti:

- delibera della Giunta Comunale n° 12 del 13.02.2023 con la quale si nominava per il suo ruolo di Responsabile del servizio tecnico in gestione associata - settore lavori pubblici e patrimonio ing. Ropele Sabrina, quale RUP (Responsabile Unico del Procedimento) ai sensi dell’art. 31 del D.Lgs. n. 50/2016 e successive modificazioni per l’espletamento di tutti gli adempimenti relativi a: MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA; COMPONENTE 1: POTENZIAMENTO DELL’OFFERTA DEI SERVIZI DI ISTRUZIONE DAGLI ASILI NIDO ALLE UNIVERSITÀ; INVESTIMENTO 1.1: PIANO PER ASILI NIDO E SCUOLE DELL’INFANZIA E SERVIZI DI EDUCAZIONE E CURA PER LA PRIMA INFANZIA, FINANZIATO DALL’UNIONE EUROPEA – NEXT GENERATION EU. LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLA NUOVA SCUOLA PER L’INFANZIA -PP.FF. 371/1 E 371/4 NEL CC CASTELNUOVO. CUP J31B21005630006.
- delibera della Giunta comunale n°13 del 13.02.2023 con la quale si approvava il sistema impostato dall’Amministrazione per la gestione, monitoraggio e rendicontazione degli interventi finanziati dal PNRR;
- delibera della Giunta comunale n° 15 di data 16.02.2023 con la quale si procedeva all’affidamento diretto, ai sensi dell’art. 3 co. 01 l.p. 2/2020 e art. 3 co. 5 bis l.p. 2/2020, allo studio New Engineering srl con sede in Via Brennero 139 – 38121- Trento P.IVA: 02327120214 dell’incarico di progettazione definitiva, esecutiva, csp, direzione lavori e contabilità, dei lavori di costruzione nuova scuola per l’infanzia – pp.ff. 371/1 e 371/4 nel c.c. di Castelnuovo”;
- delibera della Giunta Comunale n° 16 di data 16.02.2023 con la quale si procedeva, all’affidamento diretto, ai sensi dell’art. 3 co. 01 l.p. 2/2020 e art. 3 co. 5 bis l.p. 2/2020, al tecnico geologo Passardi Paolo con studio in Via Belvedere n° 40 – 38050 – Tenna (TN) P.IVA: 01438490227 dell’incarico di redazione relazione geologica e geotecnica ed indagini geognostiche del terreno a supporto del progetto dei lavori di costruzione nuova scuola per l’infanzia – pp.ff. 371/1 e 371/4 nel c.c. di Castelnuovo”;
- determina del servizio tecnico n° 1 del 23.02.2023 con la quale si procedeva all’affidamento diretto, ai sensi dell’art. 3 co. 01 l.p. 2/2020 e art. 3 co. 5 bis l.p. 2/2020, al tecnico geologo Passardi Paolo con studio in Via Belvedere n° 40 – 38050 – Tenna (TN) P.IVA: 01438490227 dell’incarico di redazione analisi chimiche su tre campioni di terreno, trasporto in laboratorio, analisi, certificati finali compresi test di cessione a supporto della progettazione definitiva;
- determina del servizio tecnico n° 4 del 20.03.con la quale si procedeva all’affidamento diretto, ai sensi dell’art. 3 co. 01 l.p. 2/2020 e art. 3 co. 5 bis l.p. 2/2020, al tecnico specializzato Agostini ingegnere Matteo con studio in Via Brescia 26 – 38121- Trento p.iva: 01889370225 l’incarico di redazione dello studio di clima acustico a supporto della progettazione definitiva;
- delibera della giunta Comunale n° 26 del 24.02.2023 con la quale:
  - si dava atto dell’aumento dell’importo dell’opera rispetto alle previsioni del progetto preliminare, da Euro 1.534.100,00 ad Euro 1.639.810,40, con un aumento di Euro 105.710,40 si dava atto, alla luce della variazione del quadro economico proposto, del cofinanziamento dell’opera per l’importo necessario al raggiungimento della copertura totale della spesa, attraverso fondi propri dell’ente, per un importo pari ad Euro 105.710,40.=-;
  - si dava atto ai sensi dell’art. 9 dell’accordo di concessione di finanziamento e meccanismi sanzionatori le modifiche ai progetti per aspetti di dettaglio e/o esigenze di adeguamento prezzi, di sottoporre il quadro economico ad autorizzazione da parte dell’unità di missione del PNRR del Ministero dell’istruzione;
- delibera della Giunta Comunale n° 44 del 30.03.2023 con la quale si approvava in linea tecnica il progetto definitivo dei lavori redatto dalla New Engineering srl assunto al n° 808 del 21.02.2023 del protocollo comunale acclarante una spesa totale pari ad euro 1.639.810,40;
- delibera della giunta comunale n° 53 di data 03.05.2023 con la quale si approvava a tutti gli effetti il progetto esecutivo dell’opera assunto al n° 2010 del 03.05.2023 del protocollo comunale, acclarante un importo di

euro 1.639.498,23 di cui euro 1.346.763,48 per lavori ed euro 292.734,75 quali SAD, sulla base del seguente quadro economico:

<b>QUADRO ECONOMICO</b>			
<b>A)</b>	<b>IMPORTO COMPLESSIVO DEI LAVORI (compresi Oneri per Sicurezza)</b>	<b>€</b>	<b>1.346.763,48 €</b>
1)	Importo per esecuzione lavori (Soggetti a ribasso d'asta)	€	1.312.562,80 €
2)	Importo per oneri sicurezza (Non soggetti a ribasso d'asta)	€	34.200,68 €
<b>SOMME A DISPOSIZIONE DELLA STAZIONE APPALTANTE di cui:</b>			
1)	Lavori in economia e imprevisti (IVA compresa)	€	- €
2)	Rilievi, accertamenti ed indagini, tracciamenti	€	- €
3)	Allacciamenti e spostamenti pubblici servizi	€	- €
4)	Acquisizione aree o immobili ed occupazioni temporanee	€	- €
5)	Incentivo 1,6%	€	- €
6)	<b>Spese tecniche, attività di assistenza e supporto (IVA e oneri)</b>	<b>€</b>	<b>137.845,00 €</b>
6.1)	Spese tecniche progettazione definitiva, esecutiva,	€	102.084,68 €
6.2)	Spese tecniche specialistiche geologo, comprensive	€	8.263,54 €
6.3)	Spese tecniche specialistiche analisi laboratorio (IVA)	€	2.030,08 €
6.4)	Spese tecniche specialistiche C.S.E. (IVA e oneri)	€	
6.5)	Spese tecniche specialistiche Collaudo Statico (IVA)	€	
6.6)	Spese tecniche specialistiche Collaudo Tecnico (IVA)	€	25.466,70 €
7)	Eventuali spese per commissioni giudicatrici	€	
8)	Spese per pubblicità, Gara e Pubblicazioni e Contributo AVCP (IV)	1,00%	€ 13.467,63 €
09)	Imprevisti (IVA compresa)	0,50%	€ 6.733,82 €
10)	arrotondamento (iva compresa)		11,95 €
12)	I.V.A.:		
12.1)	al 10% per voci: A e punti 9, 10	€	134.676,35 €
<b>B)</b>	<b>IMPORTO COMPLESSIVO SOMME A DISPOSIZIONE DELLA STAZIONE APPALTANTE</b>	<b>€</b>	<b>292.734,75 €</b>
<b>C)</b>	<b>SOMMANO (A+B)</b>	<b>€</b>	<b>1.639.498,23 €</b>
<b>D)</b>	<b>QUADRO DI SPESA PARAMETRICO</b>		
SUPERFICIE LORDA IMMOBILE			
		mq	606,05 €
COSTO PARAMETRICO LAVORI			
		€/mq	2.222,20 €
COSTO PARAMETRICO SOMME A DISPOSIZIONE			
		€/mq	483,02 €
COSTO PARAMETRICO TOTALE			
		€/mq	2.705,22 €

Considerato che con il medesimo provvedimento si è stabilito quale atto di indirizzo che l'affidamento dei lavori in appalto abbia luogo mediante procedura negoziata senza previa pubblicazione di un bando di gara, ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. b) decreto legge n. 76 del 2020, dell'art. 33 della l.p. n. 26/1993, con il criterio del prezzo più basso determinato mediante offerta a prezzi unitari ai sensi degli artt. 30 comma 5 bis e 40 comma 1 della L.p. 26/93, art. 2 ter della L.p. 18 del 04.08.2021 e art. 63 bis del D.P.G.P. 11 maggio 2012 n. 9-84/Leg, previo invito ad almeno 10 operatori economici.

- con determina a contrarre n° 10 del 03.05.2023 tra le altre cose:  
 - si autorizzava l'affidamento dei lavori in oggetto mediante procedura negoziata senza previa pubblicazione di un bando di gara, ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. b) decreto legge n. 76 del 2020, dell'art. 33 della l.p. n. 26/1993, con il criterio del prezzo più basso determinato mediante offerta a prezzi unitari ai sensi degli artt. 30 comma 5 bis e 40 comma 1 della L.p. 26/93, art. 2 ter della L.p. 18 del 04.08.2021 e art. 63 bis del D.P.G.P. 11 maggio 2012 n. 9-84/Leg, previo invito ad almeno 10 operatori economici;

- si conferiva il mandato ad APAC ad indire la gara autorizzando la stessa all'adozione della lettera d'invito sulla base degli elementi caratterizzanti lo specifico appalto riscontrabili dal capitolato speciale di appalto e dalle caratteristiche principali dell'opera indicate nell'allegato A);
- si approvare il capitolato speciale d'appalto, il documento criteri per l'individuazione ed esclusione automatica delle offerte anomale.

Richiamato altresì che:

- con determinazione della Responsabile del Servizio Tecnico Lavori Pubblici e Patrimonio n. 29 dd. 26.09.2023:
  - si è preso atto del verbale di gara telematica redatto da APAC prot. n° 164 del 30.05.2023 pubblicato in data 31.05.2023 dalla quale risulta che l'impresa C.T.S. SRL, con sede a Scurelle (TN), Località Lagarine n.17, Partita Iva e Codice Fiscale 01525820229, è l'aggiudicataria – a norma dell'art. 3 della l.p. n. 2 del 2020 e s.m. e dell'art. 63 bis del D.P.P. 11 maggio 2012, n. 9-84/Leg. - della gara di COSTRUZIONE NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA - PP.FF. 371/1 E 371/4 - NEL CC CASTELNUOVO A VALERE SUL FINANZIAMENTO PNRR - M4 – C1 – INV.1.1 - FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXT GENERATION EU, con il ribasso percentuale del 9,015% per un importo pari ad euro 1.228.432,19;
  - si sono aggiudicati definitivamente i lavori di COSTRUZIONE NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA - PP.FF. 371/1 E 371/4 - NEL CC CASTELNUOVO A VALERE SUL FINANZIAMENTO PNRR - M4 – C1 – INV.1.1 - FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXT GENERATION EU, alla ditta C.T.S. SRL, con sede a Scurelle (TN), Località Lagarine n.17, PI e CF 01525820229, con il ribasso percentuale del 9,015%, per un importo contrattuale pari ad euro 1.228.432,19;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 101 dd. 28.09.2023, si affidava, alla Società *Nova Agenzia Srl con studio in Arco (TN) – Via S. Caterina n. 45 - P.IVA: 02302140229*, l'incarico tecnico di COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE AI SENSI DEL D.LGS. 81/2008, nell'ambito dei *LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLA NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA -PP.FF. 371/1 E 371/4 NEL CC CASTELNUOVO - CUP J31B21005630006*, finanziati dall'Unione europea – Next Generation EU – PNRR - Missione 4 – Componente 1 - Investimento 1.1, a fronte del compenso pari ad euro 16.840,38 oltre a Cassa Previdenziale e IVA di Legge per complessivi Euro 21.367,07, corrispondente al ribasso offerto del 30,654 %, sull'importo a base d'offerta pari ad euro 24.284,58;
- con la società C.T.S. SRL è stato stipulato contratto n. 519/2023 Rep. Atti Pubblici dd. 13.11.2023;
- con verbale di data 27.11.2023 i lavori sono stati consegnati e avviati;

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 4 dd. 20.02.2024 è stata autorizzata, fermo restando quant'altro contrattualmente stabilito, la ditta CTS Srl - P.IVA/C.F. 01525820229– al subappalto dei lavori di realizzazione delle seguenti opere:

Lavori di carpenteria in legno – OG1 e OS32 - per un importo complessivo di subappalto pari ad Euro 229.419,26 di cui Euro 63,92 per oneri della sicurezza (corrispondente all'importo di contratto di Euro 337.950,25 di cui Euro 63,92 per oneri della sicurezza), come di seguito suddiviso per categorie:

- OG1 per Euro 51.987,34 (contratto Euro 65.702,86) oltre a oneri sicurezza;
- OS32 – Euro 177.368,00 (contratto Euro 272.183,47) oltre a oneri sicurezza;

alla ditta X-LAM Dolomiti Spa con sede in Via della Stazione n. 100 a 38059 Castel Ivano (TN) - P. IVA - C.F: 02171340223, come da richiesta di data 01.02.2024, assunta in data 02.02.2024 al n° 533 del protocollo comunale ed integrazioni assunte al protocollo comunale n. 725 dd. 13.02.2024;

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 19 dd. 10.07.2024 è stata autorizzata, fermo restando quant'altro contrattualmente stabilito, la ditta CTS Srl - P.IVA/C.F. 01525820229– al subappalto dei lavori di realizzazione delle seguenti opere:

Lavori da elettricista – OS30 e OG1 - per un importo complessivo di subappalto pari ad **Euro 100.074,82** di cui Euro 74.81 per oneri della sicurezza (corrispondente all'importo di contratto di Euro 123.706,48 di cui Euro 74.81 per oneri della sicurezza), come di seguito suddiviso per categorie:

- OS30 (impianti elettrici) per Euro 99.902,70 (contratto Euro 123.511,37) oltre a oneri sicurezza;  
- OG1 per Euro 97,31 (contratto Euro 120,30) oltre a oneri sicurezza;  
alla ditta *Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca con sede in Zona Industriale n. 6/G – 38050 Grigno (TN)* - P. IVA: 01884310226 - C.F: MNGLCU82C04B006E, come da richiesta di data 19.06.2024, assunta in data 21.06.2024 al n° 2989/A del protocollo comunale ed integrazioni/sostituzioni assunte al protocollo comunale n. 3142/A dd. 02.07.2024;

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 20 dd. 10.07.2024 è stata autorizzata, fermo restando quant'altro contrattualmente stabilito, la ditta CTS Srl - P.IVA/C.F. 01525820229– al subappalto dei lavori di realizzazione delle seguenti opere:

Lavori da Termoidraulico – OS28 – OS3 e OG1 – l'importo complessivo di subappalto pari ad **Euro 116.071,02** di cui Euro 74,81 per oneri della sicurezza, come di seguito suddiviso per categorie:

- OS3 (impianto idrico-sanitario) per Euro 33.288,19, oltre a oneri sicurezza di subappalto;
- OS28 (impianti termici e di condizionamento) per l'intero importo contrattuale della categoria OS28 per Euro 82.630,24 oltre a oneri sicurezza di subappalto;
- OG1 per Euro 77,78 oltre a oneri sicurezza di subappalto;

alla ditta *L’Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego con sede in Loc. Santa Giustina n. 13 a 38050 Telve (TN)*

- P. IVA: 02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z, come da richiesta di data 20.06.2024, assunta in data 21.06.2024 al n° 2990/A del protocollo comunale, ed integrazioni/sostituzioni assunte al protocollo comunale n. 3019/A dd. 24.06.2024 e n. 3269/A dd. 09.07.2024;

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 28 dd. 05.09.2024 è stata autorizzata, fermo restando quant'altro contrattualmente stabilito, la ditta CTS Srl - P.IVA/C.F. 01525820229– al subappalto dei lavori di realizzazione delle seguenti opere:

Opere da lattoniere – OG1 - per un importo complessivo di subappalto pari ad **Euro 38.057,11** di cui Euro 388,31 per oneri della sicurezza (corrispondente all'importo di contratto di Euro 46.594,07 di cui Euro 338,31 per oneri della sicurezza);

alla ditta *Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl con sede in Località Asola n. 1 – 38050 Scurelle (TN)* - P. IVA- C.F: 00426960225, come da richiesta di data 19.07.2024, assunta in data 22.07.2024 al n° 3435/A del protocollo comunale;

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 39 dd. 24.10.2024 è stata autorizzata, fermo restando quant'altro contrattualmente stabilito, la ditta CTS Srl - P.IVA/C.F. 01525820229– al subappalto dei lavori di realizzazione delle seguenti opere:

Opere da cartongessista – OG1 - per un importo complessivo di subappalto pari ad **euro 149.975,00** di cui euro 263,61 per oneri della sicurezza (corrispondente all'importo di contratto di euro 196.496,69 di cui Euro 263,61 per oneri della sicurezza);

alla ditta *World Color Snc di Moser Dario & C. con sede in Via Grazie n. 23 – 38050 Telve (TN)* - P. IVA- C.F: 01692110222.

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 43 dd. 28.11.2024 sono stati:

- approvati i seguenti verbali di concordamento nuovi prezzi:
  - Verbale di Concordamento Nuovi Prezzi n. 1 ed Analisi Prezzo – con il quale è stato concordato il nuovo prezzo – NP.001 – sottoscritto in data 11.07.2024 – Prot. 4516/A/2024;
  - Verbale di Concordamento Nuovi Prezzi n. 2 ed Analisi Prezzi – con il quale sono stati concordati i nuovi prezzi – da NP.002 a NP.010 – sottoscritto in data 30.08.2024 – Prot. 4516/A/2024;
- approvato e liquidato come segue, il 1° stato avanzamento lavori per un totale di euro 86.839,24 (euro 81.800,24 per lavori ed euro 5.039,00 per oneri della sicurezza) da detrarre l'importo della

ritenuta per infortuni pari a euro 434,20, la ritenuta ai subappaltatori a titolo di garanzia per complessivi euro 112,91, che pertanto il credito dell'Impresa ammonta a euro 86.292,14 oltre ad I.V.A. di legge, attualmente pari al 10%:

- *mandato di euro 84.158,21 oltre a Iva per euro 8.629,21 alla ditta appaltatrice C.T.S. Srl;*
- *mandato di euro 1.279,57 quale acconto, all'Impresa subappaltatrice L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego, di cui parte della fattura n. 161 dd. 04.10.2024;*
- *mandato di euro 854,36 quale acconto, all'Impresa subappaltatrice Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca, a saldo delle fatture n. 71/24 dd. 10.10.2024 e n. 84/24 dd. 21.11.2024;*

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 1 dd. 24.01.2025 sono stati approvati:

- il Verbale di Concordamento Nuovi Prezzi Sicurezza n. 1 ed Analisi Prezzi Unitari – con il quale sono stati concordati i nuovi prezzi sulla sicurezza – da SIC\_NP.01 a SIC\_NP.22 – sottoscritto in data 26.11.2024 – assunto al protocollo comunale n. 5406/A/2024;
- approvato e liquidato il 2° stato avanzamento lavori per un totale di euro 280.075,77 (euro 269.084,63 per lavori ed euro 10.991,14 per oneri della sicurezza) da detrarre l'importo della ritenuta per infortuni pari a euro 1.400,38, la ritenuta ai subappaltatori a titolo di garanzia per complessivi euro 6.010,69 e lo Stato di Avanzamento Lavori liquidato pari ad euro 86.292,14 e che pertanto il credito dell'Impresa ammonta a euro 186.372,56 oltre ad I.V.A. di legge, attualmente pari al 10%:
  - *mandato di euro 74.904,39 oltre a Iva per euro 18.637,26 alla ditta appaltatrice C.T.S. Srl – somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2024;*
  - *mandato di euro 111.468,17 quale saldo, all'Impresa subappaltatrice X-LAM Dolomiti Spa con sede in Via della Stazione n. 100 a 38059 Castel Ivano (TN) - P. IVA - C.F: 02171340223, di cui parte della fattura n. 1086/51 dd. 06.12.2024, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2024;*

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 5 dd. 20.02.2025 è stato approvato e liquidato il 3° stato avanzamento lavori per un totale di euro 500.749,14 (euro 472.278,75 per lavori ed euro 28.470,39 per oneri della sicurezza) da detrarre l'importo della ritenuta per infortuni pari a euro 2.503,75, la ritenuta ai subappaltatori a titolo di garanzia per complessivi euro 10.925,33 e lo Stato di Avanzamento Lavori liquidato pari ad euro 272.664,70 e che pertanto il credito dell'Impresa ammonta a euro 214.655,36 oltre ad I.V.A. di legge, attualmente pari al 10%:

- *mandato di euro 121.768,72 oltre a Iva per euro 21.465,54 alla ditta appaltatrice C.T.S. Srl – somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;*
- *mandato di euro 63.026,70, all'Impresa subappaltatrice X-LAM Dolomiti Spa con sede in Via della Stazione n. 100 a 38059 Castel Ivano (TN) - P. IVA - C.F: 02171340223, saldo della fattura n. 72/51 dd. 10.02.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;*
- *mandato di euro 29.859,94, all'Impresa subappaltatrice Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl con sede in Località Asola n. 1 – 38050 Scurelle (TN) - P. IVA- C.F: 00426960225, saldo della fattura n. 1/30 dd. 06.02.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;*

Con la società C.T.S. SRL è stato stipulato atto aggiuntivo n. 1 al Contratto di affidamento dei lavori n. 519/rep. dd. 13.11.2023 – Rep. n. 521 dd. 24.02.2025;

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 11 dd. 07.04.2025 è stato approvato e liquidato il 4° stato avanzamento lavori per un totale di euro 570.004,46 (euro 535.803,78 per lavori ed euro 34.200,68 per oneri della sicurezza) da detrarre l'importo della ritenuta per infortuni pari a euro 2.850,02, la ritenuta ai subappaltatori a titolo di garanzia per complessivi euro 12.875,31 e gli Stati di Avanzamento Lavori liquidati pari ad euro 487.320,06 e che pertanto il credito dell'Impresa ammonta a euro 66.959,07 oltre ad I.V.A. di legge, attualmente pari al 10%:

- mandato di euro 30.104,43 oltre a Iva per euro 6.695,91 alla ditta appaltatrice C.T.S. Srl – somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 35.559,87, all'Impresa subappaltatrice World Color Snc di Moser Dario & C. con sede in Via Grazie n. 23 – 38050 Telve (TN) - P. IVA- C.F: 01692110222, saldo della fattura n. 1/31 dd. 20.03.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 1.294,77, all'Impresa subappaltatrice L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego con sede in Loc. Santa Giustina n. 13 a, 38050 Telve (TN) - P. IVA: 02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z, parte della fattura n. 57 dd. 23.03.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2024;

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 15 dd. 23.05.2025 è stato approvato e liquidato il 5° stato avanzamento lavori per un totale di euro 787.343,91 (euro 753.143,23 per lavori ed euro 34.200,68 per oneri della sicurezza) da detrarre l'importo della ritenuta per infortuni pari a euro 3.936,72, la ritenuta ai subappaltatori a titolo di garanzia per complessivi euro 19.179,90 e gli Stati di Avanzamento Lavori liquidati pari ad euro 554.279,13 e che pertanto il credito dell'Impresa ammonta a euro 209.948,16 oltre ad I.V.A. di legge, attualmente pari al 10%:

- mandato di euro 90.791,46 oltre a Iva per euro 20.994,82 alla ditta appaltatrice C.T.S. Srl – somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 26.322,41, all'Impresa subappaltatrice L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego con sede in Loc. Santa Giustina n. 13 a, 38050 Telve (TN) - P. IVA: 02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z, parte della fattura n. 57 dd. 23.03.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 54.193,63, all'Impresa subappaltatrice World Color Snc di Moser Dario & C. con sede in Via Grazie n. 23 – 38050 Telve (TN) - P. IVA- C.F: 01692110222, saldo della fattura n. 1/31 dd. 20.03.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 34.465,39, all'Impresa subappaltatrice Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca - P. IVA: 01884310226 - C.F: MNGLCU82C04B006E, saldo della fattura n. 35/25 dd. 13.05.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 4.175,27, all'Impresa subappaltatrice Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl - P. IVA- C.F: 00426960225, saldo della fattura n. 1/106 dd. 15.05.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 33 dd. 28.08.2025 è stato approvato e liquidato il 6° stato avanzamento lavori per un totale di euro 900.125,70 (euro 865.925,02 per lavori ed euro 34.200,68 per oneri della sicurezza) da detrarre l'importo della ritenuta per infortuni pari a euro 4.500,63, la ritenuta ai subappaltatori a titolo di garanzia per complessivi euro 21.049,63 e i precedenti stati di avanzamento lavori liquidati pari ad euro 764.227,29, che pertanto il credito dell'Impresa ammontava a euro 110.348,15 oltre ad I.V.A. di legge, pari al 10%, e liquidato come di seguito dettagliato:

- mandato di euro 75.010,30 oltre a Iva per euro 11.034,82 alla ditta appaltatrice C.T.S. Srl – somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 9.317,46, all'Impresa subappaltatrice L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego - P. IVA: 02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z, parte della fattura n. 145 dd. 24.07.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 21.951,05, all'Impresa subappaltatrice World Color Snc di Moser Dario & C. con sede in Via Grazie n. 23 – 38050 Telve (TN) - P. IVA- C.F: 01692110222, saldo della fattura n. 1/94 dd. 24.07.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 4.069,34, all'Impresa subappaltatrice Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca - P. IVA: 01884310226 - C.F: MNGLCU82C04B006E, saldo della fattura n. 43/25 dd. 24.07.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;

con il medesimo provvedimento sono stati altresì richiamati i seguenti verbali di concordamento nuovi prezzi:

- Verbale di Concordamento Nuovi Prezzi n. 1 ed Analisi Prezzo – con il quale è stato concordato il nuovo prezzo – NP.001 – sottoscritto in data 11.07.2024 – Prot. 4516/A/2024;
- Verbale di Concordamento Nuovi Prezzi n. 2 ed Analisi Prezzi – con il quale sono stati concordati i nuovi prezzi – da NP.002 a NP.010 – sottoscritto in data 30.08.2024 – Prot. 4516/A/2024;
- il Verbale di Concordamento Nuovi Prezzi Sicurezza n. 1 ed Analisi Prezzi Unitari – con il quale sono stati concordati i nuovi prezzi sulla sicurezza – da SIC\_NP.01 a SIC\_NP.22 – sottoscritto in data 26.11.2024 – assunto al protocollo comunale n. 5406/A/2024;
- Verbale di Concordamento Nuovi Prezzi n. 3 ed Analisi Prezzi – con il quale sono stati concordati i nuovi prezzi – NP.011 e NP.012 – regolarmente sottoscritto dall’impresa in data in data 27.01.2025 – Prot. 3890/A/2025;

Richiamati:

- la deliberazione della Giunta comunale n° 98 dd. 02.09.2025 con la quale veniva approvata, ai sensi dell’art. 27 comma 2 lettera f) della Legge provinciale 9 marzo 2016, n. 2, la perizia di variante ai **LAVORI DI COSTRUZIONE NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA SU PP.FF. 371/1 E 371/4 C.C. CASTELNUOVO - PNRR** - Missione 4: istruzione e ricerca; Componente 1: potenziamento dell’offerta dei servizi di istruzione dagli asili nido alle università; Investimento 1.1: piano per asili nido e scuole dell’infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia, **FINANZIATO DALL’UNIONE EUROPEA – NEXT GENERATION EU**, al n° 3377/A dd. 09.07.2025, n° 3614/A dd. 23.07.2025 e n° 3823/A dd. 31.07.2025 del protocollo comunale, a firma dell’Ing. Luca Oss Emer dello studio New Engineering Srl, per un importo dell’opera pari ad euro 1.732.690,02, di cui euro 1.321.761,50 per lavori al netto del ribasso d’asta del 9,015% (di cui Euro 51.148,63 per oneri della sicurezza) ed Euro 410.928,70 per somme a disposizione dell’amministrazione;
- Atto di sottomissione n. 01 e Verbale di Concordamento Nuovi Prezzi 04, sottoscritto con la società C.T.S. Srl a seguito dell’approvazione della Perizia di Variante n. 01 – Prot. 4340/A/2025, per la modifica dell’importo contrattuale da euro 1.228.432,19 ad euro 1.321.761,50, con un aumento di euro 93.329,31 oltre a IVA di Legge;

Con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio n. 41 dd. 16.10.2025 è stato approvato e liquidato il 7° stato avanzamento lavori per un totale di per un totale di euro 983.595,20 (euro 949.394,52 per lavori ed euro 34.200,68 per oneri della sicurezza) da detrarre l’importo della ritenuta per infortuni pari a euro 4.917,98, la ritenuta ai subappaltatori a titolo di garanzia per complessivi euro 22.461,29 e i precedenti stati di avanzamento lavori liquidati pari ad euro 874.575,44, che pertanto il credito dell’Impresa ammonta a euro 81.640,49 oltre ad I.V.A. di legge, attualmente pari al 10%, e liquidato come di seguito dettagliato:

- mandato di euro 54.960,04 oltre a Iva per euro 8.164,05 alla ditta appaltatrice C.T.S. Srl – somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 9.024,18, all’Impresa subappaltatrice L’Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego - P. IVA: 02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z, parte della fattura n. 186 dd. 17.09.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 17.206,93, all’Impresa subappaltatrice World Color Snc di Moser Dario & C. con sede in Via Grazie n. 23 – 38050 Telve (TN) - P. IVA- C.F: 01692110222, saldo della fattura n. 1/123 dd. 18.09.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
- mandato di euro 449,34, all’Impresa subappaltatrice Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl con sede in Località Asola n. 1 – 38050 Scurelle (TN) - P. IVA- C.F: 00426960225, saldo della fattura n. 1/277 dd. 25.09.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;

Richiamati altresì i seguenti provvedimenti con i quali sono stati integrati/adeguati i lavori oggetto di subappalto, ed in particolare:

- con determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico Lavori Pubblici e Patrimonio n. 37 dd. 16.10.2025, la CTS Srl è stata autorizzata a subappaltare alla Ditta Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca con sede in Zona Industriale n. 6/G – 38050 Grigno (TN) - P. IVA: 01884310226 - C.F: MNGLCU82C04B006E, le seguenti lavorazioni:

Opere da Elettricista - per un importo per un importo complessivo di subappalto pari ad **Euro 103.805,70** di cui Euro 74,81 per oneri della sicurezza (corrispondente all'importo di contratto di Euro 128.619,68 di cui Euro 74,81 per oneri della sicurezza), con un aumento complessivo rispetto a quanto già autorizzato di Euro 3.730,88, come di seguito suddiviso per categorie:

OS30 (impianti elettrici) per Euro 103.633,58 (corrispondente ad un importo di contratto di Euro 128.424,57) oltre a oneri sicurezza;

OG1 per Euro 97,31 (corrispondente ad un importo di contratto di Euro 120,30) oltre a oneri sicurezza;

come da richiesta di data 06.10.2025, assunta in data 08.10.2025 al n° 4905/A del protocollo comunale;

- con determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico Lavori Pubblici e Patrimonio n. 38 dd. 16.10.2025, la CTS Srl è stata autorizzata a subappaltare alla Ditta L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego con sede in Loc. Santa Giustina n. 13 a 38050 Telve (TN) - P. IVA: 02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z, le seguenti lavorazioni:

Lavori da Termoidraulico – OS28 – OS3 e OG1 - per un importo complessivo di subappalto di **Euro 149.944,44** di cui Euro 74,81 per oneri della sicurezza, come da richiesta assunta in data 08.10.2025 al n° 4906/A del protocollo comunale.

Gli importi massimi liquidabili direttamente al subappaltatore da parte del Comune, secondo quanto certificato dalla direzione lavori ad ogni stato di avanzamento, suddiviso per ogni singola categoria, sono i seguenti:

Categorie	Importo richiesta subappalto	Corrispondente Importo Contratto C.T.S. Srl - Variante n. 1	Importo massimo liquidabile dal Comune
OS3	€ 43.024,83	€ 44.928,85	€ 43.024,83
OS28	€ 106.490,60	€ 80.707,81 (Importo variante cat. OS28 € 89.280,89 – 100% subappaltabile)	€ 80.707,81
OG1	€ 354,20	€ 610,43	€ 354,20
	<b>€ 149.869,63</b>	<b>€ 126.247,09</b>	<b>€ 124.086,84</b>
Oneri Sicurezza	€ 74,81	€ 74,81	€ 74,81
Totale Generale	<b>€ 149.944,14</b>	<b>€ 126.321,90</b>	<b>€ 124.161,55</b>

mentre la parte eccedente sarà pagata in occasione di ogni SAL da C.T.S Srl che provvederà a darne dimostrazione all'ente appaltante;

- con determinazione del Funzionario Responsabile del Servizio Tecnico Lavori Pubblici e Patrimonio n. 39 dd. 16.10.2025, la CTS Srl è stato autorizzato l'adeguamento dell'importo da subappaltare alla Ditta World Color Snc di Moser Dario & C. con sede in Via Grazie n. 23 – 38050 Telve (TN) - P. IVA-C.F: 01692110222, le seguenti lavorazioni:

Opere da cartongessista – OG1 - per un importo complessivo di subappalto pari ad **euro 149.593,19** di cui euro 263,61 per oneri della sicurezza (corrispondente all'importo di contratto di euro 193.701,94 di cui Euro 263,61 per oneri della sicurezza);

come da richiesta assunta in data 08.10.2025 al n° 4903/A del protocollo comunale;

- con determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico Lavori Pubblici e Patrimonio n. 40 dd. 16.10.2025, la CTS Srl è stata autorizzata a subappaltare alla Ditta Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl con sede in Località Asola n. 1 – 38050 Scurelle (TN) - P. IVA- C.F: 00426960225, le seguenti lavorazioni:

Opere da lattoniere – OG1 - per un importo complessivo di subappalto pari ad **Euro 47.454,28** di cui Euro 388,31 per oneri della sicurezza (corrispondente all'importo di contratto di Euro 58.632,19 di cui Euro 338,31 per oneri della sicurezza), con un aumento complessivo rispetto a quanto già autorizzato di Euro 9.397,17; come da richiesta assunta in data 08.10.2025 al n° 4904/A del protocollo comunale;

-----

Considerato che la Direzione lavori – Ing. Luca Oss Emer dello studio New Engineering Srl, in data 24.11.2025, prot. n. 5626/A/2025, ha depositato, la contabilità relativa all'8° stato di avanzamento lavori a tutto il 31.10.2025, dalla quale risulta che l'Impresa C.T.S. Srl con sede in Scurelle (TN), a quella data, ha eseguito lavori e somministrazioni per un totale di euro 1.214.966,31 (euro 1.163.831,91 per lavori ed euro 51.134,40 per oneri della sicurezza) da detrarre l'importo della ritenuta per infortuni pari a euro 6.074,83, la ritenuta ai subappaltatori a titolo di garanzia per complessivi euro 24.488,25 e i precedenti stati di avanzamento lavori liquidati pari ad euro 956.215,94, che pertanto il credito dell'Impresa ammonta a euro 228.187,29 oltre ad I.V.A. di legge, attualmente pari al 10%;

Rilevato che l'Impresa C.T.S. Srl ha regolarmente sottoscritto la contabilità relativa allo Stato di Avanzamento Lavori n. 8;

Richiamati i seguenti documenti:

- il Libretto dei sotto computi n. 8 redatto dal Direttore dei Lavori – Ing. Luca Oss Emer dello studio New Engineering Srl – Prot. 5626/A dd. 24.11.2025, dal quale si evince che nel corso del SAL n. 8 sono state eseguite lavorazioni oggetto di subappalto e l'importo massimo liquidabile direttamente ai subappaltatori dal Comune certificato dalla Direzione Lavori:
  - *Opere da Termoidraulico* - eseguite dal subappaltatore *L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego* - P. IVA: 02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z – per complessivi euro 33.504,97 (al netto delle ritenute infortuni e subappaltatori euro 31.662,20), di cui liquidabili direttamente dal Comune euro 22.332,02 (al netto delle ritenute infortuni e subappaltatori **euro 21.103,76**) ed euro 11.172,95 (al netto delle ritenute infortuni e subappaltatori euro 10.558,44) dalla ditta C.T.S. Srl;
  - *Opera da Elettricista* – eseguite dal subappaltatore *Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca con sede in Zona Industriale n. 6/G – 38050 Grigno (TN)* - P. IVA: 01884310226 - C.F: MNGLCU82C04B006E – per complessivi euro 5.082,39 (al netto delle ritenute infortuni e subappaltatori **euro 4.802,86**), liquidabili direttamente dal Comune;
  - *Opere da Lattoniere* - eseguite dal subappaltatore *Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl* - P. IVA- C.F: 00426960225 - per complessivi euro 10.024,77 (al netto delle ritenute infortuni e subappaltatori **euro 9.473,42**), liquidabili direttamente dal Comune;
  - *Opera da Cartongessista* – eseguite dal subappaltatore *World Color Snc di Moser Dario & C.* - P. IVA- C.F: 01692110222 – per complessivi euro 3.100,09 (al netto delle ritenute infortuni e subappaltatori **euro 2.929,58**), liquidabili direttamente dal Comune;
- il Certificato di Pagamento n. 8 – Prot. n° 5637/A/2025;

Richiamato l'art. 35 comma 1 del Capitolato Speciale d'Appalto – Norme amministrative – stabilisce che “L'amministrazione aggiudicatrice procede al pagamento diretto del subappaltatore, in occasione dello stato di avanzamento in base a quanto ammesso in contabilità dalla direzione lavori”;

L'Impresa C.T.S. Srl ha comunicato:

- la proposta di pagamento diretto al subappaltatore *L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego con sede in Loc. Santa Giustina n. 13 a 38050 Telve (TN)* - P. IVA: 02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z, assunta al protocollo comunale prot. n. 5737/A dd. 01.12.2025, indicando l'importo dei lavori eseguiti nel periodo considerato del S.A.L. in questione, pari ad netti euro 31.662,20, liquidabili direttamente dal Comune secondo quanto certificato dalla direzione lavori, pari ad **euro 21.103,76** (importo al netto

- della ritenuta di cui all'art. 11 comma 6 del D. Lgs. 36/2023 dello 0,5% e alla ritenuta del 5% a titolo di garanzia di cui all'art. 10 Pagamenti - lettera g) del Contratto di Subappalto);
- la proposta di pagamento diretto al subappaltatore *Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca con sede in Zona Industriale n. 6/G – 38050 Grigno (TN) - P. IVA: 01884310226 - C.F: MNGLCU82C04B006E*, assunta al protocollo comunale prot. n. 5737/A dd. 01.12.2025, trasmettendo la fattura dei lavori eseguiti nel periodo considerato dal S.A.L. in questione, pari a complessivi **euro 4.802,86**– (importo al netto della ritenuta di cui all'art. 11 comma 6 del D. Lgs. 36/2023 dello 0,5% e della ritenuta del 5% a titolo di garanzia di cui all'art. 10 Pagamenti - lettera g) del Contratto di Subappalto);
  - la proposta di pagamento diretto al subappaltatore *Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl con sede in Località Asola n. 1 – 38050 Scurelle (TN) - P. IVA- C.F: 00426960225*, assunta al protocollo comunale prot. n. 5737/A dd. 01.12.2025, trasmettendo le fatture dei lavori eseguiti nel periodo considerato dal S.A.L. in questione, pari a complessivi **euro 9.473,42**– (importo al netto della ritenuta di cui all'art. 11 comma 6 del D. Lgs. 36/2023 dello 0,5% e della ritenuta del 5% a titolo di garanzia di cui all'art. 10 Pagamenti - lettera g) del Contratto di Subappalto);
  - la proposta di pagamento diretto al subappaltatore *World Color Snc di Moser Dario & C. con sede in Via Grazie n. 23 – 38050 Telve (TN) - P. IVA- C.F: 01692110222*, assunta al protocollo comunale prot. n. 5737/A dd. 01.12.2025, trasmettendo la fattura dei lavori eseguiti nel periodo considerato dal S.A.L. in questione, pari a complessivi **euro 2.929,58**– (importo al netto della ritenuta di cui all'art. 11 comma 6 del D. Lgs. 36/2023 dello 0,5% e della ritenuta del 5% a titolo di garanzia di cui all'art. 10 Pagamenti - lettera g) del Contratto di Subappalto);

La ditta C.T.S. Srl ha emesso fattura n. 49/PA dd. 28.11.2025, per le prestazioni relative all'ottavo stato di avanzamento lavori, di euro 228.187,29 oltre ad Iva di legge, attualmente pari al 10% nella misura di euro 22.818,73, per complessivi euro 251.006,02 e inoltre la medesima ha inoltrato le seguenti fatture delle ditte subappaltatrici:

*L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego:*

- fattura n. 256 dd. 25.11.2025, assunta al protocollo comunale prot. n. 5737/A dd. 01.12.2025, emessa nei confronti della C.T.S. Srl dalla ditta *L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego - P. IVA:02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z*, dell'importo complessivo di euro 31.662,20 senza addebito IVA, importo al netto della ritenuta di cui all'art. 11 comma 6 del D.Lgs. 36/2023 e della ritenuta di garanzia di cui all'art. 10 Pagamenti - lettera g) del Contratto di Subappalto. L'importo massimo liquidabile direttamente dal Comune secondo quanto certificato dalla direzione lavori, ammonta ad euro 22.332,02 (importo soggetto alla ritenuta di cui all'art. 11 comma 6 del D. Lgs. 36/2023 dello 0,5% pari ad euro 111,66 e alla ritenuta del 5% a titolo di garanzia di cui all'art. 10 Pagamenti - lettera g) del Contratto di Subappalto pari ad euro 1.116,60) – per liquidabili euro 21.103,76;

*Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca:*

- fattura n. 70/25 dd. 25.11.2025, assunta al protocollo comunale prot. n. 5737/A dd. 01.12.2025, emessa nei confronti della C.T.S. Srl dalla ditta *Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca - P. IVA: 01884310226 - C.F: MNGLCU82C04B006E*, dell'importo di euro 4.802,86 senza addebito IVA, tenuto conto della ritenuta dello 0,5% di cui all'art. 11 comma 6 del D.Lgs. 36/2023 e della ritenuta di garanzia del 5% di cui all'art. 10 Pagamenti - lettera g) del Contratto di Subappalto;

*Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl:*

- fattura n. 1/358 dd. 28.11.2025, assunta al protocollo comunale prot. n. 5737/A dd. 01.12.2025, emessa nei confronti della C.T.S. Srl dalla ditta *Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl con sede in Località Asola n. 1 – 38050 Scurelle (TN) - P. IVA- C.F: 00426960225*, dell'importo di euro 9.473,42 senza addebito IVA, tenuto conto della ritenuta dello 0,5% di cui all'art. 11 comma 6 del D.Lgs. 36/2023 e della ritenuta di garanzia del 5% di cui all'art. 10 Pagamenti - lettera g) del Contratto di Subappalto;

*World Color Snc di Moser Dario & C.:*

- fattura n. 1/156 dd. 27.11.2025, assunta al protocollo comunale prot. n. 5737/A dd. 01.12.2025, emessa nei confronti della C.T.S. Srl dalla ditta *World Color Snc di Moser Dario & C. - P. IVA- C.F: 01692110222*, dell'importo di euro 2.929,58 senza addebito IVA, tenuto conto della ritenuta dello

0,5% di cui all'art. 11 comma 6 del D.Lgs. 36/2023 e della ritenuta di garanzia del 5% di cui all'art. 10 Pagamenti - lettera g) del Contratto di Subappalto.

Di dare atto che la ditta C.T.S. Srl ha trasmesso la fattura n. 186 dd. 17.09.2025, quietanzata per il pagamento dalla ditta *L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego* relativa al SAL n. 7, assunta al protocollo comunale n° 5737/A dd. 01.12.2025;

Sussistono pertanto tutti i requisiti per procedere al pagamento diretto dei subappaltatori che hanno eseguito i lavori nel settimo Stato di Avanzamento Lavori:

	<i>Importo Liquidabile Subappaltatori direttamente dal Comune</i>
<i>L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego</i>	<b>€ 22.332,02</b>
<i>Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca</i>	<b>€ 5.082,39</b>
<i>Pasquazzo &amp; Perozzo Lattonerie Srl</i>	<b>€ 10.024,77</b>
<i>World Color Snc di Moser Dario &amp; C.</i>	<b>€ 3.100,09</b>
Ritenuta 0,5% - di cui:	
<i>L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego</i>	-111,66 €
<i>Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca</i>	-25,41 €
<i>Pasquazzo &amp; Perozzo Lattonerie Srl</i>	-50,12 €
<i>World Color Snc di Moser Dario &amp; C.</i>	-15,50 €
Ritenuta 5% a titolo di garanzia - Art. 10) Pagamenti lett. g) del Contratto di Subappalto - di cui:	
<i>L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego</i>	-1.116,60 €
<i>Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca</i>	-254,12 €
<i>Pasquazzo &amp; Perozzo Lattonerie Srl</i>	-501,24 €
<i>World Color Snc di Moser Dario &amp; C.</i>	-155,00 €
	<i>Importo Liquidabile direttamente dal Comune SAL n. 8</i>
<i>L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego</i>	<b>21.103,76 €</b>
<i>Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca</i>	<b>4.802,86 €</b>
<i>Pasquazzo &amp; Perozzo Lattonerie Srl</i>	<b>9.473,42 €</b>
<i>World Color Snc di Moser Dario &amp; C.</i>	<b>2.929,58 €</b>

Visti i DURC regolari della ditta appaltatrice nonché della ditta subappaltatrice che ha eseguito lavorazioni nello Stato Avanzamento Lavori n. 8 ed in particolare:

- DURC - Prot. INPS\_47751174, dal quale risulta la correttezza contributiva, assicurativa ed antinfortunistica dell'Impresa *C.T.S. Srl* – con scadenza validità 05.02.2026;
- DURC - Prot. INPS\_48327924, dal quale risulta la correttezza contributiva, assicurativa ed antinfortunistica dell'Impresa subappaltatrice *Gaiotto Diego* – con scadenza validità 17.03.2026;
- DURC - Prot. INAIL\_51131323, dal quale risulta la correttezza contributiva, assicurativa ed antinfortunistica dell'Impresa subappaltatrice *Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca* – con scadenza validità 10.02.2026;
- DURC - Prot. INAIL\_51103738, dal quale risulta la correttezza contributiva, assicurativa ed antinfortunistica dell'Impresa subappaltatrice *Perozzo & Pasquazzo Lattonerie Srl* – con scadenza validità 06.02.2026;
- DURC - Prot. INAIL\_50573648, dal quale risulta la correttezza contributiva, assicurativa ed antinfortunistica dell'Impresa subappaltatrice *World Color Snc di Moser Dario & C.* – con scadenza validità 08.01.2026.

Richiamate le seguenti dichiarazioni in merito alla correttezza delle retribuzioni nell'esecuzione del contratto, in attuazione dell'articolo 33 della legge provinciale 9 marzo 2016, n. 2, della ditta appaltatrice C.T.S. Srl e delle subappaltatrici *L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego, Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca e World Color Snc di Moser Dario & C.*, dichiarazioni assunte al protocollo comunale n° 5737/A dd. 01.12.2025.

Rilevato che:

- il Comune di Castelnuovo si avvale di APAC per la verifica della regolarità delle dichiarazioni di correttezza e con nota dd. 01.12.2025 prot. n° 5750/P, le dichiarazioni presentate dalla ditta appaltatrice e dalle subappaltatrici sono state trasmette ad APAC;
- l'art. 3 comma 3 del Decreto del presidente della provincia 28 gennaio 2021, n. 2-36/Leg - Regolamento per la verifica della correttezza delle retribuzioni nell'esecuzione di contratti pubblici - Decreto del Presidente della provincia 28 gennaio 2021, n. 2-36/Leg., prevede che per massimizzare l'efficienza dei controlli, con riguardo alle dichiarazioni rese per il pagamento del corrispettivo dovuto a titolo di acconto, il controllo della dichiarazione non è effettuato;

Rilevato altresì:

- con pec di data 04.12.2025, assunta al protocollo comunale n° 5802/A dd. 04.12.2025, la C.T.S. Srl ha comunicato che la ditta subappaltatrice *Perozzo & Pasquazzo Lattonerie Srl*, ha ultimato le lavorazioni di sua competenza presso il cantiere in oggetto in data 31.10.2025, trasmettendo la dichiarazione in merito alla correttezza delle retribuzioni nell'esecuzione del contratto, in attuazione dell'articolo 33 della legge provinciale 9 marzo 2016, n. 2 – relativa all'ultimazione/saldo;
- che sono state effettuate le seguenti verifiche:
  - l'Agenzia Provinciale per gli Appalti e Contratti della PAT, ha comunicato l'esito regolare della verifica della correttezza delle retribuzioni nell'esecuzione di contratti pubblici, della ditta subappaltatrice *Perozzo & Pasquazzo Lattonerie Srl*, in attuazione dell'articolo 33 della legge provinciale 9 marzo 2016, n. 2 – Prot. 5918/A dd. 11.12.2025;
  - DURC - Prot. INAIL\_51103738, dal quale risultava la correttezza contributiva, assicurativa ed antinfortunistica dell'Impresa subappaltatrice *Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl*, con scadenza validità 06.02.2026.

Richiamate:

- la Relazione sul Rispetto del Principio DNSH – SAL n. 8, con relativi allegati – datata Novembre 2025 – quale parte integrante della documentazione di cui al SAL n. 8 – Prot. 5727/A dd. 01.12.2025;
- la verifica del soddisfacimento dei criteri DNSH – con la sottoscrizione da parte dell'Ing. Martina Ferrai in qualità di supporto al RUP in fase di esecuzione, della relazione DNSH relativa al SAL n. 8 quale accertamento della correttezza dei contenuti, assunta al protocollo comunale n° 5929/A dd. 11.12.2025.

Ritenuto giusto ed opportuno provvedere alla liquidazione ed al pagamento di quanto dovuto relativamente al settimo stato di avanzamento lavori, nulla a ciò ostando;

Richiamati altresì:

- il contratto rep. n. 515/2023 – Atti Pubblici di data 04.05.2023, con il quale è stato disciplinato fra l'altro l'incarico di Direzione dei Lavori e Contabilità allo studio New Engineering Srl – Ing. Luca Oss Emer, il quale prevede il pagamento fino al 90% dell'importo dovuto, sulla base dell'avanzamento lavori (SAL), ed in particolare:

<b>DIREZIONE LAVORI - LIQUIDAZIONE E CONTABILITA'</b>
<b>Acconto Stato di Avanzamento Lavori n. 8</b>

Incarico Direzione Lavori, Liquidazione, Contabilità - Delib. G.C. n. 15/2023 - Contratto Rep. N. 515/2023/Atti Pubblici - CIG:9583912E5D	25.323,75 €
Importo liquidabile sulla base degli Stati di Avanzamento Lavori - 90%	22.791,38 €
Importo Lavori Eseguiti SAL n. 8	1.214.966,31 €
Percentuale Avanzamento Lavori Eseguiti (Contratto Iniziale)	98,90382%
<b>Importo Max liquidabile - SAL n. 8</b>	<b>22.541,54 €</b>
Acconti già liquidati	18.248,86 €
<b>Importo Max liquidabile SAL n° 8</b>	<b>4.292,68 €</b>

Fattura n° 227/E dd. 12.12.2025	4.292,68 €
Cassa Previdenziale 4%	171,71 €
<b>Totale Imponibile IVA</b>	<b>4.464,39 €</b>
Iva 22%	982,17 €
<b>Totale</b>	<b>5.446,56 €</b>

Vista:

- la certificazione Inarcassa - prot. Inarcassa.2302682.15-12-2025 assunta al protocollo comunale in data 15.12.2025 prot. n. 5983/A, con la quale si certifica la regolarità contributiva dell'Ing. Luca Oss Emer;
- la certificazione Inarcassa - prot. Inarcassa.2302729.15-12-2025 assunta al protocollo comunale in data 15.12.2025 prot. n. 5984/A, con la quale si certifica la regolarità contributiva dello studio New Engineering Srl;
- DURC regolare prot. INAIL\_50523398 dello studio New Engineering Srl, con scadenza validità il 04.01.2026.

- lo schema di contratto dd. 02.10.2023 e l'accettazione sottoscritta in data 03.10.2023 – prot. 4448/A/2023, con il quale è stato disciplinato l'incarico di Coordinamento della Sicurezza in Fase di Esecuzione allo studio Nova Agenzia Srl, il quale prevede il pagamento fino al 90% dell'importo dovuto, sulla base dell'avanzamento lavori (SAL), ed in particolare:

<b>COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE</b>	
<b>Acconto Stato di Avanzamento Lavori n. 8</b>	
Coordinamento della Sicurezza in Fase di Esecuzione - Delib. G.C. n. 101/2023 - CIG: A01FA3B200	16.840,38 €
Importo liquidabile sulla base degli Stati di Avanzamento Lavori - 90%	15.156,34 €
Importo Lavori Eseguiti SAL n. 8	1.214.966,31 €
Percentuale Avanzamento Lavori Eseguiti (Contratto Iniziale)	98,90382%
<b>Importo - SAL n. 8</b>	<b>14.990,20 €</b>
Acconti già liquidati	12.135,55 €
<b>Importo Max liquidabile SAL n° 8</b>	<b>2.854,65 €</b>

Fattura n° FATTPA 113_25 dd. 11.12.2025	2.854,65 €
Cassa Previdenziale 4%	114,19 €
<b>Totale Imponibile IVA</b>	<b>2.968,84 €</b>
Iva 22%	653,14 €
<b>Totale</b>	<b>3.621,98 €</b>

Vista:

- la certificazione Inarcassa - prot. Inarcassa.2302712.15-12-2025 assunta al protocollo comunale in data 15.12.2025 prot. n. 5985/A, con la quale si certifica la regolarità contributiva dell'Ing. Dimitri Tagliasacchi;
- la certificazione Inarcassa – prot. Inarcassa.2302759.15-12-2025 assunta al protocollo comunale in data 15.12.2025 prot. n. 5982/A, con la quale si certifica la regolarità contributiva dello studio Nova Agenzia Srl.

Ritenuto opportuno e giusto provvedere alla liquidazione ed al pagamento di quanto dovuto secondo quanto stabilito dai rispettivi contratti relativi alle spese tecniche;

**Vista** la L.P. 26/93 e s.m. e il Regolamento d'attuazione;

**Visto** il Decreto legislativo 30 marzo 2023 n. 36;

**Vista** la L.P 2/2016;

**Vista** la legge provinciale dd. 09 dicembre 2015, n. 18;

**Visto** il D.Lgs. n. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014;

**Visto** il Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato con Legge Regionale dd. 3 maggio 2018, n. 2 e ss.mm.;

**Richiamata** la delibera del Consiglio comunale n. 26 di data 23.12.2024, con la quale si approvava il bilancio di previsione per gli esercizi 2025-2027, la nota integrativa e il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025-2027;

**Richiamata** la delibera della Giunta comunale n. 114 di data 23.12.2024, con la quale sono stati approvati gli atti programmatici d'indirizzo (PEG) per la gestione del bilancio di previsione 2025-2027, assegnando le risorse ai Funzionari Responsabili dei Servizi;

**Visto** il Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 29.12.2017 e ss.mm.ii.;

**Visto** lo Statuto comunale;

Accertata la propria competenza;

#### **DETERMINA**

1. di approvare, per le motivazioni in premessa indicate, il 8° stato di avanzamento lavori a tutto il 31.10.2025, dalla quale risulta che l'Impresa C.T.S. Srl con sede in Scurelle (TN), a quella data, ha eseguito lavori e somministrazioni per un totale di euro 1.214.966,31 (euro 1.163.831,91 per lavori ed euro 51.134,40 per oneri della sicurezza) da detrarre l'importo della ritenuta per infortuni pari a euro 6.074,83, la ritenuta ai subappaltatori a titolo di garanzia per complessivi euro 24.488,25 e i precedenti statuti di

avanzamento lavori liquidati pari ad euro 956.215,94, che pertanto il credito dell'Impresa ammonta a euro 228.187,29 oltre ad I.V.A. di legge, attualmente pari al 10%;

2. di liquidare come di seguito indicato, a favore dell'impresa C.T.S. Srl, la fattura n. 49/PA dd. 28.11.2025, nell'importo di euro 228.187,29 oltre ad I.V.A. di legge, attualmente pari al 10% nella misura di euro 22.818,73, per complessivi euro 251.006,02, quale ottavo S.A.L. dei *LAVORI DI COSTRUZIONE NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA SU PP.FF. 371/1 E 371/4 C.C. CASTELNUOVO - PNRR - FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA – NEXT GENERATION EU*, come di seguito indicato:
  - mandato di euro 189.877,66 oltre a Iva per euro 22.818,73 alla ditta appaltatrice C.T.S. Srl – somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
  - mandato di euro 21.103,76, all'Impresa subappaltatrice L'Idraulica Gaiotto di Gaiotto Diego - P. IVA: 02456800222 - C.F: GTTDGI65A07B006Z, parte della fattura n. 256 dd. 25.11.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
  - mandato di euro 4.802,86, all'Impresa subappaltatrice Lumen Impianti Elettrici di Meneghini Luca con sede in Zona Industriale n. 6/G – 38050 Grigno (TN) - P. IVA: 01884310226 - C.F: MNGLCU82C04B006E, saldo della fattura n. 70/25 dd. 25.11.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
  - mandato di euro 9.473,42, all'Impresa subappaltatrice Pasquazzo & Perozzo Lattonerie Srl con sede in Località Asola n. 1 – 38050 Scurelle (TN) - P. IVA- C.F: 00426960225, saldo della fattura n. 1/358 dd. 28.11.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
  - mandato di euro 2.929,58, all'Impresa subappaltatrice World Color Snc di Moser Dario & C. con sede in Via Grazie n. 23 – 38050 Telve (TN) - P. IVA- C.F: 01692110222, saldo della fattura n. 1/156 dd. 27.11.2025, somma impegnata al cap. 24100/501 e 24101/501 del bilancio 2025;
4. di dare atto che l'importo totale pari ad **euro 251.006,02**, rientra nell'importo del contratto rep. atti pubblici n° 519 del 13.11.2023, stipulato con la ditta CTS Srl con sede in Loc. Lagarine n. 17 – 38050 Scurelle (TN) - P.IVA/ C.F. 01525820229, rientranti nel quadro economico dell'opera approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 53 dd. 03.05.2023, con spesa imputata ai capitoli 24100/501 e 24101/501 del bilancio comunale;
5. di liquidare la fattura n. 227/E dd. 12.12.2025 dello studio New Engineering Srl relativa all'acconto n. 8 delle spese tecniche di Direzione Lavori, Liquidazione e Contabilità, per un importo di euro 4.292,68 - oltre a Cassa Previdenziale al 4% per euro 171,71- ed IVA 22% per euro 982,17-, per complessivi **euro 5.446,56-**, impegnati al capitolo 24100/501 del bilancio in corso;
6. di liquidare la fattura n. FATTPA 113\_25 dd. 11.12.2025 della Nova Agenzia Srl relativamente all'aconto n. 8 delle spese tecniche per il Coordinamento della Sicurezza in Fase di Esecuzione, per un importo di euro 2.854,65 - oltre a Cassa Previdenziale al 4% per euro 114,19 - ed IVA 22% per euro 653,14-, per complessivi **euro 3.621,98 -**, impegnati al capitolo 24100/501 del bilancio in corso.

Ai sensi dell'articolo 4 della Legge provinciale 30 novembre 1992, n. 23, avverso la presente determinazione sono ammessi i seguenti ricorsi:

- a) ricorso al Tribunale amministrativo regionale di Trento entro 60 giorni, ai sensi dell'articolo 29 del D. Lgs 2 luglio 2010, n. 104;
- b) ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni, ai sensi dell'articolo 8 del D.P.R. 24 novembre 1971, n. 1199.

In materia di aggiudicazione di appalti si richiama la tutela processuale di cui al comma 5) dell'art. 120 dell'Allegato 1 al D.Lgs. 02 luglio 2010 n. 104.

In particolare:

- il termine per il ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale è di 30 giorni;
- non è ammesso il ricorso sub b).