

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
N. 989 DEL 18/11/2024**

OGGETTO

INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL PONTE SUL FIUME SECCHIA SULLA SP108 AL KM 6+800 IN LOCALITA' PIANELLO. APPROVAZIONE STATO FINALE, RELAZIONE SUL CONTO FINALE E CERTIFICATO DI COLLAUDO, PAGAMENTO RATA A SALDO, LIQUIDAZIONE INCENTIVO ART.113 D.LGS. 50/2016, RICONOSCIMENTO PARTE MAGGIORI ONERI DI CUI AL D.L. 50/2022 E SVINCOLO DELLA GARANZIA DEFINITIVA

Redattore: LIGABUE ELIANA

RDP/RUP: PANCIROLI RAFFAELLA

Dirigente: BUSSEI VALERIO

Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio

IL DIRIGENTE

Premesso che con Decreto del Presidente n. 1 del 10/01/2024, successivamente modificato con Decreti del Presidente n. 15 del 06/02/2024, n. 89 del 27/05/2024 e n. 173 del 24/09/2024, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2024 ed è stata affidata ai dirigenti responsabili dei centri di responsabilità l'adozione di tutti i provvedimenti di contenuto gestionale necessari per assicurare il perseguimento degli obiettivi assegnati;

Vista la proposta con la quale l'Arch. Raffaella Panciroli, Istruttore Direttivo Tecnico del Servizio Infrastrutture, Mobilità sostenibile e Patrimonio, fa presente quanto segue:

- con determinazione dirigenziale n. 126 del 15/02/2022, è stato approvato il progetto definitivo – esecutivo degli *“Interventi di messa in sicurezza del ponte in località Pianello sul fiume Secchia lungo la SP108 Castelnuovo ne' Monti-Bondolo-Carù, al km 6+800”*, concludente nell'importo di € 1.485.111,82 di cui € 1.097.961,10 per lavori (comprensivi di € 198.692,73 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso), finanziato con fondi di cui al D.M. MIT n. 225/2021;
- con determinazione dirigenziale n. 148 del 18/02/2022, è stato affidato direttamente, ai sensi dell'art.1, comma 2, lettera a), della L. 120/2020, con le ulteriori modifiche apportate dalla L. 108/2021, al Raggruppamento Temporaneo di Professionisti – RTP, composto dall'Ing. Fausto Viesi, con studio tecnico in Reggio Emilia, Via Reggiolo n. 8 – C.F. VSIFST80D10F463I e P.IVA 02468620352 e dal Geom. Luca Viesi con sede in Cadelbosco Sopra (RE), Via Anna Frank n. 4 - C.F. VSILCU76L06F463W – P.IVA 01771140355, il servizio tecnico di Direzione Lavori e Coordinamento della Sicurezza in fase di Esecuzione dell'intervento in argomento, per l'importo netto di € 21.440,00, per un totale complessivo, al lordo dei contributi previdenziali e assistenziali (4%) e dell'IVA (22%), di € 27.203,07;
- con determinazione dirigenziale n. 147 del 18/02/2022, è stato affidato direttamente, ai sensi dell'art.1, comma 2, lettera a), della L. 120/2020, con le ulteriori modifiche apportate dalla L. 108/2021, all'Ing. Salvatore Vera dello studio Main Engineering srl, con sede in Reggio Emilia, Via Carlo Levi n. 10 – P.IVA 02203390352, il servizio tecnico di collaudo tecnico-amministrativo dell'opera in parola, per l'importo netto di € 2.720,00, oltre ai contributi previdenziali e assistenziali (4%), nonché all'IVA (22%), per un totale complessivo di € 3.451,14;
- a seguito dell'esito di procedura negoziata, con determinazione dirigenziale n. 307 del 01/04/2022, i relativi lavori sono stati aggiudicati all'impresa DI DUCA COSTRUZIONI SRL – con sede in Via della Vandra n. 2837, a Atina (FR) - C.F. e P. IVA 01995380605, per l'importo dell'appalto pari a € 1.027.278,61, comprensivo di € 198.692,73 per oneri della sicurezza, per un ribasso del 7,86%, al netto dell'IVA;
- in data 13/06/2022 è stato stipulato, con l'impresa aggiudicataria dei lavori di cui sopra, il contratto d'appalto Repertorio n. 15676 (Prot. n. 9347/2022);

- il Responsabile Unico del Procedimento (RUP) è l'Arch. Raffaella Panciroli, Funzionario Tecnico dell'U.O. Gestione Manufatti della Provincia;
- i lavori sono stati consegnati in data 27/06/2022, stabilendo il tempo utile per dare compiuti tutti i lavori in giorni 220 naturali e consecutivi a decorrere dalla data di consegna, corrispondente alla data del 01/02/2023;
- è stata concessa l'anticipazione all'impresa di € 205.455,72, come da ordine n. 649/2022 del 11/08/2022;
- durante il corso dei lavori, con determinazione dirigenziale n. 868 del 12/10/2022, è stata approvata la prima perizia di variante e suppletiva, ai sensi del comma 1, lettera c), dell'art.106 del D.Lgs. 50/2016, senza aumento della spesa originariamente stanziata, per l'importo netto di € 58.692,77, portando l'importo contrattuale a € 1.085.971,38, comprensivi di € 166.009,74 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, come risulta dal seguente quadro economico rimodulato:

Quadro Economico di riferimento		Importi da progetto	Importi da contratto	Importi di variante	Importi di variante a contratto	Differenza
A) SOMME A BASE D'APPALTO						
IMPORTO DEI LAVORI SOGGETTI A RIBASSO		€ 899.268,37	€ 828.585,88	€ 998.438,94	€ 919.961,64	€ 91.375,76
ONERI DELLA SICUREZZA		€ 193.411,18	€ 193.411,18	€ 160.728,19	€ 160.728,19	-€ 32.682,99
ADEGUAMENTO COSTI DELLA SICUREZZA PER ONERI COVID 19		€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 5.281,55	
TOTALE LAVORI AL NETTO DEL RIBASSO D'ASTA		€ 1.097.961,10	€ 1.027.278,61	€ 1.164.448,68	€ 1.085.971,38	€ 58.692,77
B) SOMME A DISPOSIZIONE dell'AMMINISTRAZIONE						
Ribasso 7,86%			€ 70.682,49			-€ 70.682,49
Minore IVA			€ 15.550,15			-€ 15.550,15
Art. 113 D. Lgs. n.50/2016 - Incentivo per Funzioni Tecniche	non imponibile IVA	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 17.567,38	
		€ 4.391,84	€ 4.391,84	€ 4.391,84	€ 4.391,84	
Spese Assicurazione verificatore	lordo IVA	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00	
Spese tecniche di D.L. e C.S.E.	netto Cassa e IVA	€ 34.000,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00	
Spese tecniche perizia di variante, D.L. e coordinamento (RIBASSATO - 36%)				€ 6.471,98	€ 6.471,98	€ 6.471,98
Spese tecniche per collaudo tecnico-amministrativo	netto Cassa e IVA	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 4.100,00	
Spese per indagini e analisi di laboratorio	netto IVA	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	
Spese per monitoraggi strutturali strumentali	netto IVA	€ -	€ -	€ -	€ -	
Contributo ANAC	non imponibile IVA	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	
Indennità di occupazione temporanea e ff.pp.	non imponibile IVA	€ -	€ -	€ -	€ -	
Lavori in economia, imprevisti, accordi bonari, spese di gara e arrotondamenti	lordo IVA	€ 61.398,78	€ 77.334,90	€ 83.750,72	€ 83.750,72	€ 6.415,82
IVA su lavori	22%	€ 241.551,44	€ 226.001,29	€ 256.178,71	€ 238.913,70	€ 30.177,42
Contributo previdenziale	4%	€ 1.524,00	€ 1.021,60	€ 1.280,48	€ 1.280,48	€ 258,88
IVA su altre voci	22%	€ 10.917,28	€ 8.043,55	€ 9.524,34	€ 9.524,34	€ 1.480,79
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 387.150,72	€ 457.833,21	€ 416.405,45	€ 399.140,45	-€ 41.427,76
TOTALE IMPORTO PROGETTO (A+B)		€ 1.485.111,82	€ 1.485.111,82	€ 1.580.854,13	€ 1.485.111,82	

- durante l'esecuzione dei lavori, con determinazione dirigenziale n. 1312 del 22/12/2023, rettificata con determinazione dirigenziale n. 26 del 15/01/2024 e a seguito di Decreto del Presidente n. 253 del 22/12/2023, è stata approvata una 2^a perizia di variante e suppletiva, in conformità a quanto previsto dal comma 1, lettera c), dell'art.106 del D.Lgs. 50/2016, dell'importo netto di € 163.593,22, portando l'importo in appalto da € 1.085.971,38 a € 1.249.564,59, con aumento della spesa complessiva originariamente impegnata, come risulta dal seguente quadro economico rimodulato:

Quadro Economico di riferimento		Importi da progetto	Importi da contratto	Importi di variante 1	Importi di variante 2	Differenza
A) SOMME A BASE D'APPALTO						
IMPORTO DEI LAVORI SOGGETTI A RIBASSO		€ 899.268,37	€ 828.585,88	€ 998.438,94	€ 1.201.863,17	
ONERI DELLA SICUREZZA		€ 193.411,18	€ 193.411,18	€ 160.728,19	€ 136.886,32	-€ 23.841,87
ADEGUAMENTO COSTI DELLA SICUREZZA PER ONERI COVID 19		€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 5.281,55	
TOTALE LAVORI AL NETTO DEL RIBASSO D'ASTA		€ 1.097.961,10	€ 1.027.278,61	€ 1.085.971,38	€ 1.249.564,59	€ 163.593,22
B) SOMME A DISPOSIZIONE dell'AMMINISTRAZIONE						
Ribasso 7,86%			€ 70.682,49		€ -	€ -
Minore IVA			€ 15.550,15		€ -	€ -
Art. 113 D. Lgs. n.50/2016 - Incentivo per Funzioni Tecniche	non imponibile IVA	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 17.567,38	
		€ 4.391,84	€ 4.391,84	€ 4.391,84	€ 4.391,84	
Spese Assicurazione verificatore	lordo IVA	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00	
Spese tecniche di D.L. e C.S.E	netto Cassa e IVA	€ 34.000,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00	
Spese tecniche perizia di variante 1, D.L. e coordinamento (RIBASSATO - 36%)				€ 6.471,98	€ 6.471,98	€ -
Spese tecniche perizia di variante 2, D.L. e coordinamento (RIBASSATO - 36%)		€ -	€ -	€ -	€ -	
Spese tecniche calcolo ristori		€ -	€ -	€ -	€ -	
Spese tecniche per collaudo tecnico-amministrativo	netto Cassa e IVA	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 4.100,00	
Spese per indagini e analisi di laboratorio	netto IVA	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 5.000,00	
Spese per monitoraggi strutturali strumentali	netto IVA	€ -	€ -	€ -	€ -	
Contributo ANAC	non imponibile IVA	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	
Indennità di occupazione temporanea e ff.pp.	non imponibile IVA	€ -	€ -	€ -	€ -	
Lavori in economia, imprevisti, accordi bonari, spese di gara e arrotondamenti	lordo IVA	€ 61.398,78	€ 77.334,90	€ 83.750,72	€ 15.191,33	-€ 68.559,39
IVA su lavori	22%	€ 241.551,44	€ 226.001,29	€ 238.913,70	€ 274.904,21	€ 35.990,51
Contributo previdenziale	4%	€ 1.524,00	€ 1.021,60	€ 1.280,48	€ 1.280,48	€ -
IVA su altre voci	22%	€ 10.917,28	€ 8.043,55	€ 9.524,34	€ 8.424,34	-€ 1.100,00
Ristoro prezzi 2023 dal sal 2bis					€ 20.553,82	
IVA sui ristori	22%				€ 4.521,84	
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 387.150,72	€ 457.833,21	€ 399.140,45	€ 385.547,22	-€ 13.593,22
TOTALE IMPORTO PROGETTO (A+B)		€ 1.485.111,82	€ 1.485.111,82	€ 1.485.111,82	€ 1.635.111,82	

- l'incremento del progetto, pari a € 150.000,00, è stato finanziato con eccedenze di entrate correnti;
- con l'impresa suindicata in data 25/03/2024 è stato stipulato il contratto d'appalto integrativo Repertorio n. 15710 (Prot. n. 8251/2024) relativo ad entrambe le perizie di variante;
- i lavori sono stati sospesi, come segue:

- dal 11 Gennaio 2023 e ripresi il 21/03/2023;
- dal 3 Aprile 2023 e ripresi il 08/06/2023;
- dal 23 Dicembre 2023 e ripresi il 26/02/2024;

- nel corso dei lavori sono state anche concesse 4 proroghe, che hanno portato il termine di ultimazione dei lavori al 15/06/2024, così dettagliate:
 - Prot. 12922 del 04/04/2023 di 85 giorni, termine al 04/07/2023;
 - Prot. 30678 del 06/09/2023 di 85 giorni, termine al 30/11/2023;
 - Prot. 40153 del 30/11/2023 di 30 giorni, termine al 30/12/2023;
 - Prot. 11879 del 23/04/2024 di 45 giorni, termine al 15/06/2024;

- l'ultimazione dei lavori è avvenuta il 15/06/2024, come accertato dal Direttore dei Lavori, e pertanto in tempo utile;

- durante il corso dei lavori sono stati emessi 5 certificati di pagamento per complessivi € 896.992,91, così suddivisi:
 - Certificato di pagamento n.37/Reg. Cert. 2023 del 02/05/2023, dell'importo netto di € 105.722,54, relativo al 1° stato avanzamento lavori;
 - Certificato di pagamento n. 74/Reg.Cert. 2023 del 28/07/2023, dell'importo netto di € 111.350,27, relativo al 2° stato avanzamento lavori;
 - Certificato di pagamento n.130/Reg. Cert. 2023 del 10/11/2023, dell'importo netto di € 369.009,14, relativo al 3° stato avanzamento lavori;
 - Certificato di pagamento n. 29/Reg.Cert. 2024 del 12/03/2024, dell'importo netto di € 128.974,20, relativo al 4° stato avanzamento lavori;
 - Certificato di pagamento n. 57/Reg.Cert. 2024 del 31/05/2024, dell'importo netto di € 181.936,76, relativo al 5° stato avanzamento lavori;

- a seguito dell'imprevisto e consistente aumento dei costi dei materiali da costruzione, nonché dei carburanti e dei prodotti energetici, con determinazione dirigenziale n. 1188 del 05/12/2023 si è proceduto all'adeguamento dei prezzi delle lavorazioni eseguite e annotate a far data dal 1° gennaio 2023, ai sensi e secondo le disposizioni dell'art. 26 comma 6-ter del D.L. 50/2022 e s.m.i., relativamente ai lavori contabilizzati al SAL n. 2, per € 25.075,66 IVA inclusa e al SAL n. 3 per € 15.769,23, IVA inclusa, che hanno trovato copertura tra le somme a disposizione del quadro economico;

- a seguito dell'iscrizione di riserve da parte dell'impresa appaltatrice, con determinazione dirigenziale n. 755 del 12/09/2024, rettificata con determinazione dirigenziale n. 819 del 03/10/2024, si è dato attuazione all'accordo bonario con l'impresa DI DUCA COSTRUZIONI s.r.l., ai sensi di quanto già previsto dall'art.205 del D.Lgs. 50/2016, secondo lo schema approvato con Decreto Presidenziale n. 28 del 14/03/2024, che ha previsto la somma lorda di € 29.280,00, relativamente alla riserva n. 5, dando atto che tale somma trova copertura all'interno del quadro economico dell'opera, come riformulato in conseguenza delle varianti progettuali approvate, sopra richiamate;

- la Direzione Lavori ha redatto in data 19/09/2024 la relazione sullo stato finale, ammontante a netti € 1.243.746,94, dal quale devono essere dedotti € 1.102.448,63, per certificati d'acconto già emessi, restando un credito netto dell'impresa di € 141.298,31, come risulta dal Certificato di Pagamento n. 89/Reg. Cert. 2024 del 19/09/2024 (SAL n. 6 pari al finale); ha altresì redatto contestualmente il certificato di

regolare esecuzione dei medesimi, da cui risulta che i lavori sono stati regolarmente eseguiti;

- in data 17/10/2024 è stata effettuata la visita di collaudo finale e in pari data il collaudatore tecnico-amministrativo ha redatto il certificato assunto agli atti con Prot. n. 31682 del 24/10/2024;
- l'appaltatore ha consegnato, a garanzia del pagamento della rata a saldo, la polizza fideiussoria n. 06/01/26/3205672, rilasciata il 28/10/2024 a Roma da Finanziaria Romana s.p.a. con sede in via Dora n. 1 a Roma, che si ritiene congrua;
- la spesa di cui sopra risulta già impegnata e disponibile alla Missione 10 Programma 05 del Bilancio di Previsione 2024-2026, annualità 2024 e al corrispondente Cap. 5116 del PEG 2024, impegni reiscritti nn. 871/2024 (sub impegno reiscritto 378/2024) e 872/2024 (sub impegno reiscritto 379/2024, Codice del Piano dei Conti Integrato 2020109012, con esigibilità anno 2024;

Considerato, inoltre, che:

- a seguito dell'imprevisto e consistente aumento dei costi dei materiali da costruzione, nonché dei carburanti e dei prodotti energetici, in relazione agli appalti pubblici di lavori, al fine di dare ristoro alle imprese, è stato emanato il Decreto Legge 17 maggio 2022, n. 50, recante «Misure urgenti in materia di politiche energetiche nazionali, produttività delle imprese e attrazione degli investimenti, nonché in materia di politiche sociali e di crisi Ucraina», convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 91 del 15 luglio 2022 e, in particolare, l'art. 26, modificato dall'art. 1, comma 458, della Legge n. 197 del 29 Dicembre 2022, recante «Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025»;
- l'art. 26, comma 6-ter, del citato Decreto Legge n. 50 del 2022, finalizzato a fronteggiare gli aumenti eccezionali dei prezzi dei materiali da costruzione, nonché dei carburanti e dei prodotti energetici, con riguardo agli appalti pubblici di lavori, il quale prevede che, anche in deroga alle specifiche clausole contrattuali, per i lavori aggiudicati sulla base di offerte con termine finale di presentazione compreso tra il 01/01/2022 e il 30/06/2023 e stipulati tra il 01/01/2022 ed il 30/06/2023 e che non abbiano accesso al Fondo per l'avvio di opere indifferibili di cui al comma 7, relativamente alle lavorazioni eseguite o contabilizzate dal direttore dei lavori ovvero annotate, sotto la responsabilità dello stesso, nel libretto delle misure dal 20/07/2023 al 08/04/2024, la soglia di cui al comma 6-bis, secondo periodo è rideterminata, al netto dei ribassi formulati in sede di offerta, nella misura dell' 80%, applicando i prezzari regionali aggiornati annualmente ai sensi dell'articolo 23, comma 16, terzo periodo, del citato codice dei contratti pubblici, di cui al D.Lgs. n.50 del 2016;

Rilevato che:

- sussistono i requisiti per l'applicazione dell'art. 26, c. 1 del D.L. 50/2022;
- i lavori in oggetto ricadono tra quelli indicati all'art. 26 comma 4, lettera b);

- i maggiori oneri derivanti dall'applicazione dell'art.26 del D.L. 17 maggio 2022, n. 50, pari a netti € 66.389,88 come risultante dalla contabilità integrativa relativa al SAL.5 e SAL.6, conservata agli atti del Servizio, non trovano copertura all'interno del quadro economico tra le somme a disposizione (imprevisti e arrotondamenti, ribasso d'asta, minore iva) e pertanto è stato richiesto l'accesso al fondo per la compensazione dei prezzi dei materiali da costruzione più significativi del MIT;

Dato atto che:

- il Direttore dei Lavori ha attestato che:
 - non risultano effettuate cessioni di credito;
 - non vi furono avvisi ad opponendum, in quanto non sono stati provocati danni diretti o indiretti a proprietà di terzi;
 - l'impresa ha regolarmente assicurato i propri dipendenti;
 - con documento unico di Regolarità Contributiva (DURC-On Line) Prot. INAIL_45110185, (data richiesta 25/08/2024 - scadenza validità 23/12/2024) i soggetti INPS, INAIL e CNCE dichiarano che l'impresa affidataria è in regola con gli adempimenti;
 - la congruità della manodopera, assunta agli atti al Prot. n.26901, in data 11/09/2024, per l'impresa DI DUCA COSTRUZIONI s.r.l., rilasciata dalla Cassa Edile di Reggio Emilia in pari data, Prot.RE10/9010678046/41/C, ha dato esito positivo;
- la situazione economica complessiva finale dell'intervento è pertanto la seguente:

Quadro Economico di riferimento		Importi da progetto	Importi da contratto	Importi di variante 1	Importi di variante 2	QE finale REV
A) SOMME A BASE D'APPALTO						
IMPORTO DELLAVORISOGGETTIA RIBASSO		€ 899.268,37	€ 828.585,88	€ 998.438,94	€ 1.201.863,17	€ 1.195.583,24
ONERI DELLA SICUREZZA		€ 193.411,18	€ 193.411,18	€ 160.728,19	€ 136.886,32	€ 137.820,59
ADEGUAMENTO COSTI DELLA SICUREZZA PER ONERICOVID 19		€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 4.315,95
TOTALE LAVORI AL NETTO DEL RIBASSO D'ASTA		€ 1.097.961,10	€ 1.027.278,61	€ 1.085.971,38	€ 1.249.564,59	€ 1.243.746,94
B) SOMME A DISPOSIZIONE dell'AMMINISTRAZIONE						
Ribasso 7,86%			€ 70.882,49		€ -	€ -
Minore IVA			€ 15.550,15		€ -	€ -
Art. 113 D. Lgs. n.50/2016 - Incentivo per Funzioni Tecniche	non imponibile IVA	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 13.684,99
		€ 4.391,84	€ 4.391,84	€ 4.391,84	€ 4.391,84	
Spese Assicurazione verificatore	lordo IVA	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 658,78
Spese tecniche di D.L. e C.S.E.	netto Cassa e IVA	€ 34.000,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00
Spese tecniche perizia di variante 1, D.L. e coordinamento (RIBASSATO -36%)				€ 6.471,98	€ 6.471,98	€ -
Spese tecniche per collaudo tecnico-amministrativo	netto Cassa e IVA	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 1.000,00
Spese per indagini e analisi di laboratorio	netto IVA	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 2.949,68
Spese per monitoraggi strutturali strumentali	netto IVA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Contributo ANAC	non imponibile IVA	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Contributo ARPAE	non imponibile IVA					€ 75,00
Indennità di occupazione temporanea e ff.pp.	non imponibile IVA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Imprevisti, arrotondamenti, accordi bonari	lordo IVA	€ 61.398,78	€ 77.334,90	€ 83.750,72	€ 15.191,33	€ 29.280,00
IVA su lavori	22%	€ 241.551,44	€ 226.001,29	€ 238.913,70	€ 274.904,21	€ 273.624,32
Contributo previdenziale	4%	€ 1.524,00	€ 1.021,60	€ 1.280,48	€ 1.280,48	€ 897,60
IVA su altre voci	22%	€ 10.917,28	€ 8.043,55	€ 9.524,34	€ 8.424,34	€ 5.783,20
Ristoro prezzi 2023 dal sal 2bis					€ 20.553,82	€ 20.553,82
IVA sul ristoro sal 2bis	22%				€ 4.521,84	€ 4.521,84
Ristoro prezzi 2023 dal sal 3bis						€ 12.925,60
IVA sul ristoro sal 3bis	22%					€ 2.843,63
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 387.150,72	€ 457.833,21	€ 399.140,45	€ 385.547,22	€ 390.838,46
TOTALE IMPORTO PROGETTO (A+B)		€ 1.485.111,82	€ 1.485.111,82	€ 1.485.111,82	€ 1.635.111,82	€ 1.634.585,40
ECONOMIE						€ 526,42

- rispetto all'importo originario di progetto, già al netto delle spese ancora da sostenere quali:
 - la rata a saldo dei lavori e relativa IVA, come sopra definita;
 - il saldo dell'incentivo per funzioni tecniche di cui all'art. 113 del D.Lgs. 50/2016, per € 13.684,99;
 - il saldo per la Direzione Lavori e per il coordinamento della sicurezza in fase esecutiva pari a € 12.352,87,
- alla Missione 10, Programma 05, del Bilancio di Previsione 2024-2026, annualità 2024 e al corrispondente Cap. 5116 del PEG 2024 – impegni reiscritti 871-872/2024, Codice del Piano dei Conti Integrato 2020109012, risulta una minore spesa di € 526,42, che può passare in economia;

Visti:

- l'art. 113 del D. Lgs 50/2016 e ss.mm.ii. ed in particolare il comma 2, il quale ha disposto che una somma non superiore al 2% dell'importo posto a base di gara di un'opera o di un lavoro, comprensiva anche degli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, sia ripartita, per ogni singola opera o lavoro, con le modalità e i criteri previsti in sede di contrattazione decentrata integrativa del personale e assunti nel regolamento adottato dall'amministrazione, tra il responsabile del procedimento e gli incaricati della redazione del progetto, del piano della sicurezza, della direzione dei lavori, del collaudo, nonché tra i loro collaboratori;
- il Decreto Presidenziale n. 47 del 17/03/2021, che ha approvato il Regolamento per la gestione del fondo degli incentivi per funzioni tecniche, di cui all'art. 113 del D. Lgs 50/2016;

Dato atto che è stato predisposto il prospetto di ripartizione comprensivo della relativa tabella riassuntiva per l'intervento in argomento, che si allega quale parte integrante e sostanziale del presente atto, nel quale sono riepilogati:

- periodo di competenza;
- le fasi per le quali viene liquidata la quota di fondo incentivante e le date di ultimazione degli atti della fase medesima;
- il compenso spettante a ciascun dipendente, conteggiato sulla base dell'apporto fornito dagli stessi;

Ritenuto di:

- procedere all'attribuzione dell'80% dell'incentivo per funzioni tecniche, ai sensi dell'art. 113, c. 2 e 3, del D. Lgs 50/2016 e ss.mm.ii., relativamente all'intervento in argomento ai dipendenti interessati, ammontante a complessivi per € 13.684,99 lordi, sulla base dell'allegata scheda di ripartizione, tenuto conto delle prestazioni effettivamente rese dal personale dipendente e in conformità con lo specifico regolamento di attuazione;
- dare mandato all'U.O. Programmazione, Contabilità e Controllo del Servizio Bilancio di liquidare pertanto ai dipendenti interessati la somma lorda di € 13.684,99, comprensiva degli oneri a carico dell'Ente, che risulta imputata e disponibile alla Missione 10, Programma 05, del Bilancio di Previsione 2024-2026, annualità 2024 e al corrispondente Cap. 5116, impegno riscritto n. 871/2024, sub-impegno riscritto n. 375/2024 del PEG 2024, Codice del Piano dei Conti Integrato 2020109012, con esigibilità della spesa anno 2025;

Richiamati per la gestione del contratto dei lavori in argomento, il Codice Identificativo di Gara (CIG) è 9054718DA9 ed il Codice Unico di Progetto (CUP) n. C27H21004310001;

Visti l'obiettivo di 1° livello 1005/0008 e l'obiettivo di gestione R08G1OG8;

Accertata, ai sensi dell'art.147-bis del D.Lgs. 267/2000, la regolarità amministrativa del presente atto;

D E T E R M I N A

Determinazione N. 989 del 18/11/2024
pag. 10/14

- di approvare lo stato finale, la relazione sul conto finale dei lavori relativi agli *“Interventi di messa in sicurezza del ponte in località Pianello sul fiume Secchia lungo la SP108 Castelnovo ne' Monti-Bondolo-Carù, al km 6+800”*, redatta dal Direttore dei lavori in data 19/09/2024 e il certificato di collaudo dei medesimi redatto dal collaudatore Ing. Salvatore Vera in data 17/10/2024, da cui risulta un importo netto di € 1.243.746,94, nonché il Certificato di Pagamento n. 89/Reg. Cert. 2024 del 19/09/2024, corrispondente allo stato avanzamento lavori n. 6, pari al finale, dell'importo netto di € 141.298,31, a cui dovrà aggiungersi l'IVA al 22%, corrispondente a lordi € 172.383,93;
- di liquidare all'impresa DI DUCA COSTRUZIONI SRL il credito netto di 141.298,31, a cui dovrà aggiungersi l'IVA al 22%, corrispondente a lordi 172.383,93, come risulta dalla fattura n. FATTPA 13_24 del 04/10/2024, tenuto conto che detta spesa trova copertura alla Missione 10 Programma 05 del Bilancio di Previsione 2024-2026, annualità 2024 e al corrispondente Cap.5116 del PEG 2024, impegni reiscritti 871/2024 (sub impegno reiscritto 378/2024) e 872/2024 (sub impegno reiscritto 379/2024), Codice del Piano dei Conti Integrato 2020109012, con esigibilità anno 2024 e tenuto conto che l'appaltatore ha consegnato, a garanzia del pagamento della rata a saldo, la polizza fideiussoria n. 06/01/26/3205672, rilasciata il 28/10/2024 a Roma da Finanziaria Romana s.p.a. con sede in via Dora n. 1 a Roma, che si ritiene congrua;
- di svincolare la cauzione definitiva di € 41.092,00, prestata dall'appaltatore a garanzia dell'esatto adempimento degli obblighi contrattuali, a norma di legge, mediante garanzia fideiussoria definitiva n. 28020041699, rilasciata da Tokio Marine Europe S.A., sede di Milano, emessa in data 28/04/2022;
- di dare atto che i lavori in argomento ricadono tra quelli indicati all'art. 26 comma 4, lettera b), del D.L. 17/05/2022, n. 50, convertito con modificazioni dalla Legge n.91 del 15/07/2022;
- di procedere all'adeguamento dei prezzi delle lavorazioni eseguite ed annotate a far data dal 1° gennaio 2022 ai sensi e secondo le disposizioni dell'art. 26, comma 6-ter, del D.L. 50/2022, convertito con modificazioni dalla Legge n.91 del 15/07/2022;
- di prendere atto che per i maggiori oneri derivanti dall'applicazione dell'art. 26 del D.L. 50/2022, convertito con modifica della Legge n.91 del 15/07/2022, non trovano copertura all'interno del quadro economico, pari a netti € 66.389,88 oltre alla relativa IVA pari a € 14.605,77, per un totale complessivo pari ad € 80.995,65 e pertanto la stazione appaltante ha richiesto accesso al fondo per la compensazione dei prezzi dei materiali da costruzione più significativi del MIT;
- di dare, inoltre, atto che:
 - il Direttore dei Lavori ha attestato che:
 - non risultano effettuate cessioni di credito;
 - non vi furono avvisi ad opponendum, in quanto non sono stati provocati danni diretti o indiretti a proprietà di terzi;
 - l'impresa ha regolarmente assicurato i propri dipendenti;
 - con documento unico di Regolarità Contributiva (DURC-On Line) Prot. INAIL_45110185, (data richiesta 25/08/2024 - scadenza validità 23/12/2024) i

soggetti INPS, INAIL e CNCE dichiarano che l'impresa affidataria è in regola con gli adempimenti;

- la congruità della manodopera, assunta agli atti al Prot. n.26901, in data 11/09/2024, per l'impresa DI DUCA COSTRUZIONI s.r.l., rilasciata dalla Cassa Edile di Reggio Emilia in pari data, Prot.RE10/9010678046/41/C, ha dato esito positivo;

– la situazione economica complessiva finale dell'intervento è, pertanto, la seguente:

Quadro Economico di riferimento		Importi da progetto	Importi da contratto	Importi di variante 1	Importi di variante 2	QE finale REV
A) SOMME A BASE D'APPALTO						
IMPORTO DELLAVORISOGGETTIA RIBASSO		€ 899.268,37	€ 828.585,88	€ 998.438,94	€ 1.201.863,17	€ 1.195.583,24
ONERIDELLA SICUREZZA		€ 193.411,18	€ 193.411,18	€ 160.728,19	€ 136.886,32	€ 137.820,59
ADEGUAMENTO COSTIDELLA SICUREZZA PER ONERICOVID 19		€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 5.281,55	€ 4.315,95
TOTALE LAVORIAL NETTO DEL RIBASSO D'ASTA		€ 1.097.961,10	€ 1.027.278,61	€ 1.085.971,38	€ 1.249.564,59	€ 1.243.746,94
B) SOMME A DISPOSIZIONE dell'AMMINISTRAZIONE						
Ribasso 7,86%			€ 70.682,49		€ -	€ -
Minore IVA			€ 15.550,15		€ -	€ -
Art. 113 D. Lgs. n.50/2016 - Incentivo per Funzioni Tecniche	non imponibile IVA	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 17.567,38	€ 13.684,99
		€ 4.391,84	€ 4.391,84	€ 4.391,84	€ 4.391,84	
Spese Assicurazione verificatore	lordo IVA	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 658,78
Spese tecniche di D.L. e C.S.E.	netto Cassa e IVA	€ 34.000,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00	€ 21.440,00
Spese tecniche perizia di variante 1, D.L. e coordinamento (RIBASSATO -36%)				€ 6.471,98	€ 6.471,98	€ -
Spese tecniche per collaudo tecnico-amministrativo	netto Cassa e IVA	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 1.000,00
Spese per indagini e analisi di laboratorio	netto IVA	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 2.949,68
Spese per monitoraggi strutturali strumentali	netto IVA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Contributo ANAC	non imponibile IVA	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Contributo ARPAE	non imponibile IVA					€ 75,00
Indennità di occupazione temporanea e ff.pp.	non imponibile IVA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Imprevisti, arrotondamenti, accordi bonari	lordo IVA	€ 61.398,78	€ 77.334,90	€ 83.750,72	€ 15.191,33	€ 29.280,00
IVA su lavori	22%	€ 241.551,44	€ 226.001,29	€ 238.913,70	€ 274.904,21	€ 273.624,32
Contributo previdenziale	4%	€ 1.524,00	€ 1.021,60	€ 1.260,48	€ 1.280,48	€ 897,60
IVA su altre voci	22%	€ 10.917,28	€ 8.043,55	€ 9.524,34	€ 8.424,34	€ 5.783,20
Ristoro prezzi 2023 dal sal 2bis					€ 20.553,82	€ 20.553,82
IVA sul ristoro sal 2bis	22%				€ 4.521,84	€ 4.521,84
Ristoro prezzi 2023 dal sal 3bis						€ 12.925,60
IVA sul ristoro sal 3bis	22%					€ 2.843,63
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 387.150,72	€ 467.833,21	€ 399.140,45	€ 385.547,22	€ 390.898,46
TOTALE IMPORTO PROGETTO (A+B)		€ 1.485.111,82	€ 1.485.111,82	€ 1.485.111,82	€ 1.635.111,82	€ 1.634.585,40
ECONOMIE						€ 526,42

- rispetto all'importo originario di progetto, già al netto delle spese ancora da sostenere quali:
- la rata a saldo dei lavori e relativa IVA, come sopra definita;
 - il saldo dell'incentivo per funzioni tecniche di cui all'art. 113 del D.Lgs. 50/2016, per € 13.684,99;

- il saldo per la Direzione Lavori e per il coordinamento della sicurezza in fase esecutiva pari a € 12.352,87, alla Missione 10, Programma 05, del Bilancio di Previsione 2024-2026, annualità 2024 e al corrispondente Cap. 5116 del PEG 2024 – impegni reiscritti 871-872/2024, Codice del Piano dei Conti Integrato 2020109012, risulta una minore spesa di € 526,42, che può passare in economia;
- ai sensi della Legge 136/2010, per la gestione del contratto in argomento, il Codice Identificativo di Gara (CIG) è 9054718DA9 ed il Codice Unico di Progetto (CUP) n. C27H21004310001;
- di procedere all'attribuzione dell'80% dell'incentivo per funzioni tecniche, ai sensi dell'art. 113, c. 2 e 3, del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii., relativamente all'intervento in argomento ai dipendenti interessati, ammontante a complessivi € 13.684,99 lordi, sulla base dell'allegata scheda di ripartizione, tenuto conto delle prestazioni effettivamente rese dal personale dipendente e in conformità con lo specifico regolamento di attuazione;

di dare mandato all'U.O. Programmazione, Contabilità e Controllo del Servizio Bilancio di liquidare pertanto ai dipendenti interessati la somma lorda di € 13.684,99, comprensiva degli oneri a carico dell'Ente, che risulta imputata e disponibile alla Missione 10, Programma 05, del Bilancio di Previsione 2024-2026, annualità 2024 e al corrispondente Cap. 5116, impegno reiscritto n. 871/2024, sub-impegno reiscritto n. 375/2024 del PEG 2024, Codice del Piano dei Conti Integrato 2020109012, con esigibilità della spesa anno 2025.

Allegati:

- Scheda ripartizione incentivo finale.

Reggio Emilia, lì 18/11/2024

IL DIRIGENTE DEL
Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile
e Patrimonio
F.to BUSSEI VALERIO

Documento sottoscritto con modalità digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005.

(da sottoscrivere in caso di stampa)

Si attesta che la presente copia, composta di n. ... fogli, è conforme in tutte le sue componenti al corrispondente atto originale firmato digitalmente conservato agli atti con n del

Reggio Emilia, lì.....Qualifica e firma



Visto, si attesta con esito FAVOREVOLE la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa della determina N. 989 del 18/11/2024.

Reggio Emilia, lì 19/11/2024

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO BILANCIO

F.to DEL RIO CLAUDIA