



**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
N. 897 DEL 29/09/2025**

OGGETTO

INTERVENTO DI REALIZZAZIONE DI OPERE PROVVISIONALI DI MESSA IN SICUREZZA DEL PONTE DELLA SP27 AL KM 5+040 SUL RIO GIORGELLA IN COMUNE DI BAISO. APPROVAZIONE STATO FINALE DEI LAVORI, RELAZIONE SUL CONTO FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE

RDP/RUP: PANCIROLI RAFFAELLA

Dirigente: BUSSEI VALERIO

Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con Decreto del Presidente n. 1 del 09/01/2025, successivamente modificato con Decreto del Presidente n. 51 del 03/06/2025, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2025 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;
- con determinazione dirigenziale n. 1200 del 20/12/2024, si è provveduto ad approvare il progetto esecutivo dell'intervento di "*REALIZZAZIONE DI OPERE PROVVISORIALI DI MESSA IN SICUREZZA DEL PONTE DELLA SP27 AL KM 5+040 SUL RIO GIORGELLA IN COMUNE DI BAISO*", dell'importo di € 100.000,00, di cui € 68.489,03 per lavori, secondo il quadro economico di seguito riportato, finanziato con eccedenze di entrate correnti:

A) SOMME A BASE D'APPALTO	
IMPORTO DEI LAVORI SOGGETTI A RIBASSO (di cui € 17.914,38 per costi della manodopera)	€ 65.000,00
ONERI DELLA SICUREZZA	€ 3.489,03
TOTALE LAVORI	€ 68.489,03
B) SOMME A DISPOSIZIONE dell'AMMINISTRAZIONE	
Art. 45 D. Lgs. n.36/2023 - Incentivo per Funzioni Tecniche	non imponibile IVA
	€ 1.095,82
	€ 273,96
Coordinamento della Sicurezza in fase di Progettazione ed Esecuzione	netto IVA
	€ 2.900,00
Contributo previdenziale CSP-CSE 5%	netto IVA
	€ 145,00
Assicurazione progettista	esente IVA
	€ 60,00
Contributo ANAC	non imponibile IVA
	€ 35,00
Indennità di occupazione temporanea	non imponibile IVA
	€ 1.000,00
Lavori in economia, imprevisti, accordi bonari, spese di gara e arrotondamenti	lordo IVA
	€ 10.263,70
IVA su lavori	22%
	€ 15.067,59
IVA su altre voci	22%
	€ 669,90
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE	€ 31.510,97
TOTALE IMPORTO PROGETTO (A+B)	
€ 100.000,00	

- con determinazione dirigenziale n. 166 del 26/02/2025, si è provveduto ad affidare direttamente, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lettera a), del D.Lgs. 36/2023 i relativi lavori all'impresa PARENTI GIULIANO, con sede in Sestola (MO), Via Poggioraso n.48 (C.F.- P.IVA 01487120360), che ha offerto un ribasso del 5,54% sull'importo a base di gara, corrispondente a netti € 64.888,03 (comprensivi di 3.489,03 per oneri della sicurezza ed € 17.914,38 per costi della manodopera) cui vanno aggiunti € 14.275,37

(IVA 22%) concludenti in un importo lordo complessivo di € 79.163,40, come risulta dal seguente quadro economico rimodulato:

INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL PONTE SUL RIO GIORGELLA LUNGO LA SP 27 AL KM 5+040 IN COMUNE DI BAISO		
Quadro Economico		
A) SOMME A BASE D'APPALTO		
IMPORTO DEI LAVORI SOGGETTI A RIBASSO (di cui € 17.914,38 per costi della manodopera)		€ 65.000,00
Ribasso 5,54%		€ 3.601,00
ONERI DELLA SICUREZZA		€ 3.489,03
TOTALE LAVORI		€ 64.888,03
B) SOMME A DISPOSIZIONE dell'AMMINISTRAZIONE		
Art. 45 D. Lgs. n.36/2023 - Incentivo per Funzioni Tecniche	non imponibile IVA	€ 1.038,21 € 259,55
Coordinamento della Sicurezza in fase di Progettazione ed Esecuzione	netto IVA	€ 2.900,00
Contributo previdenziale CSP-CSE 5%	netto IVA	€ 145,00
Assicurazione progettista	esente IVA	€ 60,00
Contributo ANAC	non imponibile IVA	€ 35,00
Indennità di occupazione temporanea	non imponibile IVA	€ 1.000,00
Lavori in economia, imprevisti, accordi bonari, spese di gara e arrotondamenti	lordo IVA	€ 14.728,94
IVA su lavori	22%	€ 14.275,37
IVA su altre voci	22%	€ 669,90
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 35.111,97
TOTALE IMPORTO PROGETTO (A+B)		€ 100.000,00

- il Responsabile Unico del Progetto, ai sensi dell'art. 15, del D.Lgs. 36/2023, è l'Arch. Raffaella Panciroli, funzionario dell'U.O. Gestione Manufatti, del Servizio Infrastrutture, Mobilità sostenibile e Patrimonio;
- per l'esecuzione dei lavori, il contratto è stato stipulato con firma digitale, mediante scambio di corrispondenza in data 11/04/2025;
- in data 26/05/2025, con apposito verbale, è stata disposta la consegna dei lavori, della durata prevista di giorni 60;
- i lavori sono stati ultimati il 22/07/2025, in tempo utile, come risulta dal relativo verbale redatto dal Direttore dei Lavori in pari data;
- durante il corso dei lavori non si è provveduto a pagamenti all'impresa appaltatrice;
- la Direzione Lavori, in data 20/08/2025, ha redatto lo stato finale dei lavori, la relazione sul conto finale e il certificato di regolare esecuzione dei medesimi, firmati, senza

riserve, dall'impresa appaltatrice, ammontante a netti € 64.888,03, come risulta dal Certificato di Pagamento n. 96/Reg. Cert. 2025, del 29/08/2025;

- detta spesa risulta già impegnata e disponibile alla Missione 10, Programma 05, del Bilancio di Previsione 2025-2027, annualità 2025 e al corrispondente Cap. 5116, del PEG 2025, impegno reiscritto 961/2025, sub impegno reiscritto 491/2025, codice del Piano dei Conti Integrato 2020109012, con esigibilità anno 2025;
- il Direttore dei Lavori ha attestato che:
 - durante il corso dei lavori non sono stati prodotti danni diretti o indiretti a proprietà di terzi;
 - con Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC On Line), con riferimento prot. INAIL_49734732 (data richiesta 27/06/2025 – scadenza validità 25/10/2025), i soggetti INPS, INAIL e CNCE dichiarano che l'impresa affidataria è in regola con gli adempimenti contributivi;
 - la congruità della manodopera, rilasciata dalla Cassa Edile di Reggio Emilia in data 25/08/2025, Prot.RE 202501760RE10/3, ha dato esito positivo;
 - l'impresa ha regolarmente assicurato i propri operai per gli infortuni sul lavoro con posizione assicurativa presso l'INAIL sede di Modena al n.52114725;
 - l'impresa ha consegnato, a garanzia del pagamento della rata a saldo la polizza fideiussoria n. 732582369, rilasciata in data 03/09/2025 da Generali Italia S.p.A, con sede in Via Marocchese 14, 31021 Mogliano Veneto (TV),– Agenzia di Modena Centro, per una somma che si ritiene congrua;
 - durante i lavori non è avvenuto alcun infortunio;
 - non risultano effettuate cessioni di credito;

Visto l'obiettivo di 1° livello 1005/0008 del PEG 2025;

Richiamati ai sensi della Legge 136/2010, per la gestione del contratto in argomento, il Codice Identificativo di Gara (CIG) n. B51AFA6839 e il Codice Unico di Progetto (CUP) n. C57H24001980003;

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

- di approvare lo stato finale dei lavori relativi all'intervento di "*REALIZZAZIONE DI OPERE PROVVISORIALI DI MESSA IN SICUREZZA DEL PONTE DELLA SP27 AL KM 5+040 SUL RIO GIORGELLA IN COMUNE DI BAISO*", nonché la relazione sul conto finale e il certificato di regolare esecuzione dei medesimi, redatti dal Direttore dei Lavori in data 20/08/2025 e sottoscritti dall'impresa e dal RUP, da cui risulta un ammontare netto finale dei lavori di € 64.888,03, come risulta dal Certificato di Pagamento n. 96/Reg. Cert. 2025, del 29/08/2025, che contestualmente anch'esso si approva;
- di liquidare all'impresa PARENTI GIULIANO, la somma netta di € 64.888,03, a cui dovrà aggiungersi l'IVA nella misura del 22% di € 14.275,37, tenuto conto che detta spesa trova copertura alla Missione 10, Programma 05, del Bilancio di Previsione

2025-2027, annualità 2025 e al corrispondente Cap. 5116, del PEG 2025, impegno reiscritto 961/2025, sub impegno reiscritto 491/2025, codice del Piano dei Conti Integrato 2020109012, con esigibilità anno 2025 e che l'impresa stessa ha consegnato, a garanzia del pagamento della rata a saldo, la polizza fideiussoria n. 732582369, rilasciata in data 03/09/2025 da Generali Italia S.p.A, con sede in Via Marocchese 14, 31021 Mogliano Veneto (TV),– Agenzia di Modena Centro, per una somma che si ritiene congrua;

- di svincolare la cauzione definitiva di € 3.244,40, prestata dall'appaltatore a garanzia dell'esatto adempimento degli obblighi contrattuali, costituita mediante garanzia fideiussoria n. 732373489 rilasciata da CATTOLICA Assicurazioni S.p.A., Agenzia Modena Centro, in data 31/01/2025, all'atto della stipula del contratto;
- di dare atto che:
 - il Direttore dei Lavori ha attestato che:
 - durante il corso dei lavori non sono stati prodotti danni diretti o indiretti a proprietà di terzi;
 - con Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC On Line), con riferimento prot. INAIL_49734732 (data richiesta 27/06/2025 – scadenza validità 25/10/2025), i soggetti INPS, INAIL e CNCE dichiarano che l'impresa affidataria è in regola con gli adempimenti contributivi;
 - la congruità della manodopera, rilasciata dalla Cassa Edile di Reggio Emilia in data 25/08/2025, Prot.RE 202501760RE10/3, ha dato esito positivo;
 - l'impresa ha regolarmente assicurato i propri operai per gli infortuni sul lavoro con posizione assicurativa presso l'INAIL Sede di Reggio Emilia al n. 52114725;
 - durante i lavori non è avvenuto alcun infortunio;
 - non risultano effettuate cessioni di credito;
 - la situazione complessiva finale dell'intervento è pertanto la seguente:

A) SOMME A BASE D'APPALTO			
IMPORTO DEI LAVORI SOGGETTI A RIBASSO (di cui € 17.914,38 per costi della manodopera)		€ 65.000,00	
Ribasso 5,54%		€ 3.601,00	
ONERI DELLA SICUREZZA		€ 3.489,03	
TOTALE LAVORI		€ 64.888,03	
B) SOMME A DISPOSIZIONE dell'AMMINISTRAZIONE			
Art. 45 D. Lgs. n.36/2023 - Incentivo per Funzioni Tecniche	non imponibile IVA	€ 1.095,82	
		€ 273,96	
Coordinamento della Sicurezza in fase di Progettazione ed Esecuzione	netto IVA	€ 2.813,00	
Contributo previdenziale CSP-CSE 5%	netto IVA	€ 140,65	
Contributo ANAC	non imponibile IVA	€ 35,00	
IVA su lavori	22%	€ 14.275,37	
IVA su altre voci	22%	€ 649,80	
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 19.283,60	
TOTALE IMPORTO PROGETTO (A+B)		€ 84.171,63	
economie		€ 15.828,37	

- sull'intervento, rispetto all'importo originario di progetto, considerando le somme già impegnate e non ancora liquidate quali la rata a saldo come sopra definita e € 1.369,78, di incentivo per funzioni tecniche di cui all'art. 45 del D.Lgs. 36/2023, comma 3, risulta una minore spesa di € 15.828,37 disponibile alla Missione 10, Programma 05, del Bilancio di Previsione 2025-2027, annualità 2025 e al corrispondente Cap. 5116, del PEG 2025, impegno reiscritto 961/2025, codice del Piano dei Conti Integrato 2020109012, che può passare in economia;
- ai sensi della Legge 136/2010, per la gestione del contratto in argomento, il Codice Identificativo di Gara (CIG) n. B51AFA6839 e il Codice Unico di Progetto (CUP) n. C57H24001980003;
- di dare, infine, atto che:
 - l'intervento in argomento rientra nella fattispecie dell'art. 45 del D.Lgs. 36/2023, per l'attribuzione degli incentivi alle funzioni tecniche, i cui criteri per il riparto degli stessi saranno definiti in apposito Regolamento in corso di elaborazione; la scheda finale contenente i nominativi dei dipendenti soggetti ad incentivo non può pertanto essere allegata al presente provvedimento in quanto il Regolamento predetto non è stato ancora approvato, fermo restando che allorché sarà entrato in vigore verrà adottato un atto amministrativo contenente la scheda finale per l'erogazione dell'incentivo relativo al presente intervento;
 - è stato calcolato il restante 20% delle risorse finanziarie del fondo, di cui al citato art. 45, comma 5, del D.Lgs. 36/2023, ammontante a € 273,96, da accertare al Cap. 568, Titolo 3, Tipologia 500, codice del Piano dei Conti Integrato 3059999999 del PEG 2025, con esigibilità 2025.

Reggio Emilia, lì 29/09/2025

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. 897 del 29/09/2025.

Reggio Emilia, lì 30/09/2025

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO BILANCIO

F.to DEL RIO CLAUDIA