

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
N. 792 DEL 07/08/2026**

OGGETTO

LAVORI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERA DI SOSTEGNO DELLA SCARPATA DI MONTE SULLA SP 59 AL KM 20+000 IN COMUNE DI VENTASSO. APPROVAZIONE STATO FINALE DEI LAVORI, RELAZIONE SUL CONTO FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE E LIQUIDAZIONE INCENTIVO PER FUNZIONI TECNICHE

RDP/RUP: BUSSEI VALERIO

Dirigente: BUSSEI VALERIO

Servizio Infrastrutture, Mobilità Sostenibile e Patrimonio

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con Decreto del Presidente n. 202 del 22/12/2025, successivamente modificato con Decreto del Presidente n. 62 del 22/05/2026, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2026 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. 571 del 19/06/2025, si è provveduto:
 - ad approvare il progetto esecutivo dei "LAVORI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERA DI SOSTEGNO DELLA SCARPATA DI MONTE SULLA SP 59 AL KM 20+000 IN COMUNE DI VENTASSO", per un importo netto dei lavori di € 85.830,87, di cui € 81.006,34 per lavori e € 4.824,53 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, come da quadro economico di seguito riportato, con una spesa complessiva del progetto pari a € 110.000,00, finanziato con fondi della Protezione Civile in base all'Ordinanza OCDPC n.1070 del 12 Febbraio 2024 – Primi Interventi di protezione civile in conseguenza degli eccezionali eventi meteorologici verificatisi nei giorni dal 23 ottobre ai primi giorni del mese di novembre 2023, nel territorio delle Province di Piacenza, Parma, Reggio Emilia, Modena, Bologna e di Ravenna – Secondo Stralcio, di cui al relativo Piano approvato con Decreto del Presidente della Regione Emilia Romagna n. 51 del 20/03/2025 (codice intervento 19499):

	Importi Parziali	Importi Totali
A) LAVORI IN APPALTO		
Lavori a Misura (soggetti a ribasso)	€ 81,006.34	
Oneri per la sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 4,824.53	
IMPORTO LAVORI IN APPALTO		€ 85,830.87
B) SOMME A DISPOSIZIONE		
IVA Lavori (22%)	€ 18,882.79	
Contributo ANAC	€ 35.00	
Servizi complementari, Lavori in economia, Imprevisti, accordi bonari e arrotondamenti (IVA compresa)	€ 3.878,05	
Incentivi in base all' art. 45 comma 3 D.Lgs. 36/2023 - quota per le funzioni tecniche del personale dipendente dell'Amministrazione	€ 1,373.29	
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 24,169.13
IMPORTO COMPLESSIVO DELL'OPERA		€ 110.000,00

- ad affidare direttamente ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. a) del D.Lgs. 36/2023, i relativi lavori all'impresa EDIL PIGHINI Srl, con sede legale in Via Monte Cisa – fraz. Montecagno 8 – Comune di Ventasso (RE) - Partita IVA 01518860356, con il ribasso del 0,90%, sull'importo a base di gara, corrispondente all'importo netto di aggiudicazione di € 85.101,81, comprensivi di € 4.824,53 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, oltre all'IVA;
- il quadro economico di progetto, a seguito dell'aggiudicazione è risultato il seguente:

	Importi Parziali	Importi Totali
A) LAVORI IN APPALTO		
Lavori a Misura (soggetti a ribasso)	€ 80,277.28	
Oneri per la sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 4,824.53	
IMPORTO LAVORI IN APPALTO		€ 85.101,81
B) SOMME A DISPOSIZIONE		
IVA Lavori (22%)	€ 18,722.40	
Contributo ANAC	€ 35.00	
Servizi complementari, Lavori in economia, Imprevisti, accordi bonari e arrotondamenti (IVA compresa)	€ 3.878,05	
Incentivi in base all' art. 45 comma 3 D.Lgs. 36/2023 - quota per le funzioni tecniche del personale dipendente dell'Amministrazione	€ 1,373.29	
RIBASSO E MINOR IVA	€ 889.45	
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE		€ 24,898.19
IMPORTO COMPLESSIVO DELL'OPERA		€ 110.000,00

- il Responsabile Unico del Progetto, ex art. 15 del D.Lgs. 36/2023 è il sottoscritto Dirigente del Servizio Infrastrutture, Mobilità sostenibile e Patrimonio;
- in data 11/09/2025 è stato stipulato il contratto di appalto mediante scambio di corrispondenza secondo l'uso del commercio, tramite posta elettronica certificata - Prot. n. 27855;
- i lavori sono stati consegnati definitivamente dal Direttore dei Lavori - Ing. Maurizio La Macchia in data 29/09/2025, come da relativo verbale;
- i lavori sono stati sospesi lavori in data 17/11/2025 per l'approvazione di una variante, per variata distribuzione di spesa;
- con determinazione dirigenziale n.1234 del 22/12/2025, è stata approvata la perizia di variante e suppletiva senza aumento della spesa originariamente stanziata, predisposta in conformità a quanto previsto dal comma 7, lettera c), dell'art. 120 del D.Lgs. 36/2023,

per interventi che hanno previsto modifiche quantitative e migliorative delle lavorazioni e non hanno comportato mutazioni sostanziali dei lavori compresi nell'appalto, senza alterare la natura generale del contratto, portando l'importo dei lavori da € 85.101,81 a € 88.952,19, come risulta dal seguente quadro economico di raffronto:

	PROGETTO ESECUTIVO	CONTRATTO	VARIANTE	DIFFERENZE VARIANTE/CONTRATTO
	Importi TOTALI	Importi TOTALI	Importi TOTALI	Importi TOTALI
LAVORI IN APPALTO				
Lavori a misura (soggetti a ribasso)	€ 81.006,34	81.006,34 €	85.998,96 €	4.992,62 €
Ribasso di gara (0,90 %)	€ 0,00	729,06 €	773,99 €	44,93 €
TOTALE LAVORI AL NETTO DEL RIBASSO	€ 81.006,34	80.277,28 €	85.224,97 €	4.947,69 €
Oneri per la sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 4.824,53	4.824,53 €	3.727,22 €	- 1.097,31 €
TOTALE - Lavori in appalto	€ 85.830,87	85.101,81 €	88.952,19 €	3.850,38 €
SOMME A DISPOSIZIONE				
Iva Lavori (22%)	18.882,79 €	18.722,40 €	19.569,48 €	847,08 €
Contributo ANAC	€ 35,00	35,00 €	35,00 €	- €
Incentivi per funzioni tecniche (art. 113 comma 2 D.Lgs. 36/2023) pari all'80%	€ 1.373,29	1.373,29 €	1.373,29 €	- €
Imprevisti, accordi bonari e arrotondamenti	€ 3.878,05	3.878,05 €	70,04 €	- 3.808,01 €
Ribasso di gara (0,90 %)	€ 0,00	729,06 €	- €	- 729,06 €
Minor Iva su ribasso di gara	€ 0,00	160,39 €	- €	- 160,39 €
TOTALE - Somme a disposizione	€ 24.169,13	24.898,19 €	21.047,81 €	- 3.850,38 €
IMPORTO COMPLESSIVO	€ 110.000,00	110.000,00 €	110.000,00 €	0,00 €

- con l'impresa Edil Pighini s.r.l. in data 30/12/2025 è stato stipulato il contratto integrativo, tramite scambio di corrispondenza;
- è stata predisposta la ripresa dei lavori in data 14/01/2026;
- l'ultimazione dei lavori è avvenuta il giorno 21/01/2026 e pertanto entro il tempo utile contrattuale;
- durante il corso dei lavori si è provveduto al pagamento dell'importo netto di € 83.408,05 oltre l'IVA di legge, relativo allo Stato Avanzamento Lavori n.1, di cui al Certificato di Pagamento n. 147/Reg. Cert. 2025 del 12/11/2025;
- la Direzione Lavori ha redatto lo Stato Finale dei Lavori in data 22/01/2026, ammontante a netti € 88.952,19, dal quale devono essere dedotti € 83.408,05 per certificato d'acconto già emesso, restando un credito netto dell'impresa di € 5.544,14, come risulta dal Certificato di Pagamento n. 15/Reg. Cert. 2026 del 25/02/2026 (SAL n. 2 pari al finale); ha altresì redatto in data 02/02/2026 la Relazione sul Conto Finale e il Certificato di Regolare Esecuzione dei medesimi, da cui risulta che i lavori sono stati regolarmente eseguiti;

- l'appaltatore ha consegnato, a garanzia del pagamento della rata a saldo, la polizza fideiussoria n.1/2599/96/209217752, rilasciata il 11/02/2026 da Unipol Assicurazioni S.p.A., con sede legale in Bologna, Via Stalingrado n. 45, che si ritiene congrua;
- la spesa di cui sopra risulta già impegnata alla Missione 10 Programma 05 del Bilancio di Previsione 2026-2028, annualità 2026 sul Cap. 5101 del PEG 2026, impegno riscritto 898/2026 e sub impegno riscritto 350/2026, codice V livello 2020109012, con esigibilità anno 2026;

Dato atto che:

- il Direttore dei Lavori ha attestato che:
 - non risultano effettuate cessioni di credito;
 - per realizzare l'intervento non è stato necessario occupare né transitare in aree di proprietà di privati;
 - l'impresa ha regolarmente assicurato i propri dipendenti;
 - non è stato necessario avviare alcuna procedura di avviso ad opponendum, in quanto non sono stati provocati danni diretti o indiretti a proprietà di terzi;
 - l'attestazione della congruità della manodopera dell'Impresa affidataria EDIL PIGHINI S.R.L rilasciata dalla Cassa Edile di Reggio Emilia RE10 in data 12/01/2026, protocollo 202600072RE10/3, ha dato esito positivo;
 - con Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC On Line), con riferimento prot. INAIL_55199001 (data richiesta 23/07/2026 scadenza validità 20/11/2026), i soggetti INPS, INAIL, CNCE dichiarano che l'impresa affidataria EDIL PIGHINI S.R.L è in regola con gli adempimenti contributivi;
 - l'impresa subaffidataria DREAM SERVICE SRLS non è destinataria di pagamento diretto e pertanto non sussiste l'obbligo di verifica del DURC per questo soggetto in sede di liquidazione del SAL finale, in applicazione del parere MIT n. 3691/2025;
 - con documento unico di Regolarità Contributiva (DURC On Line), rilasciato con Prot.INPS_51104991 con scadenza 09/10/2026 dal quale risulta che l'INAIL, INPS e CNCE dichiarano che l'impresa PROGETTO SEGNALETICA SRL è in regola con gli adempimenti;
- la situazione economica complessiva finale dell'intervento risulta la seguente:

	PROGETTO ESECUTIVO	CONTRATTO	VARIANTE	SPESO O IMPEGNATO	ECONOMIE
	Importi TOTALI	Importi TOTALI	Importi TOTALI		
LAVORI IN APPALTO					
Lavori a misura (soggetti a ribasso)	€ 81.006,34	81.006,34 €	85.998,96 €	85.998,96 €	- €
Ribasso di gara (0,90 %)	€ 0,00	729,06 €	773,99 €	773,99 €	- €
TOTALE LAVORI AL NETTO DEL RIBASSO	€ 81.006,34	80.277,28 €	85.224,97 €	85.224,97 €	- €
Oneri per la sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 4.824,53	4.824,53 €	3.727,22 €	3.727,22 €	- €
TOTALE - Lavori in appalto	€ 85.830,87	85.101,81 €	88.952,19 €	88.952,19 €	- €
SOMME A DISPOSIZIONE					- €
IVA Lavori (22 %)	18.882,79 €	18.722,40 €	19.569,48 €	19.569,48 €	- €
Contributo ANAC	€ 35,00	35,00 €	35,00 €	35,00 €	- €
Incentivi per funzioni tecniche (art. 113 comma 2 D.Lgs. 36/2023) pari all'80 %	€ 1.373,29	1.373,29 €	1.373,29 €	1.373,31 €	0,02 €
Imprevisti, accordi bonarie arrotondamenti	€ 3.878,05	3.878,05 €	70,04 €	- €	70,04 €
Ribasso di gara (0,90 %)	€ 0,00	729,06 €	- €	- €	- €
Minor Iva su ribasso di gara	€ 0,00	160,39 €	- €	- €	- €
TOTALE - Somme a disposizione	€ 24.169,13	24.898,19 €	21.047,81 €	20.977,79 €	70,02 €
IMPORTO COMPLESSIVO	€ 110.000,00	110.000,00 €	110.000,00 €	109.929,98 €	70,02 €
					ECONOMIE = 70,02 EURO

- rispetto all'importo originario di progetto risulta una minor spesa di € 70,02 già al netto delle spese previste e non ancora sostenute quali:
 - la rata a saldo dei lavori e relativa IVA, come sopra definita;
 - l'incentivo per funzioni tecniche, ai sensi dell'art. 45, commi 3 e 5 del D.Lgs. 36/2023 e ss.mm.ii., ammontante a complessivi € 1.373,31 lordi;
- con la citata determinazione dirigenziale n. 571 del 19/06/2025 si è, tra l'altro, dato atto quanto segue:
 - 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 verranno definiti in apposito Regolamento in corso di elaborazione;
 - la scheda iniziale 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;
- i criteri di attribuzione, modalità di calcolo e di ripartizione sono stati definiti nel "Regolamento provinciale per la disciplina degli incentivi alle funzioni tecniche di cui all'art. 45 del D.Lgs. 36/2023", approvato con decreto del Presidente n. 178 del 21/11/2025;
- detto Regolamento prevede:
 - all'art. 3 che il Dirigente competente, d'intesa con il Dirigente del Servizio fra le cui attribuzioni sono previsti gli appalti pubblici per le attività di pertinenza dell'unità organizzativa, sentito il Responsabile Unico del Progetto, individua con proprio provvedimento, il gruppo di lavoro destinatario degli incentivi, per le procedure avviate dal 01/07/2023 (data inizio efficacia D.Lgs. 36/2023);

- all'art. 9 definisce la misura incentivante nella percentuale massima del 2% calcolato sull'importo dei lavori a base di gara inferiore alla soglia di rilevanza europea;
- all'art. 1, comma 5, lettera a), prevede che la quota del 80% dell'incentivo per funzioni tecniche sia destinata ai soggetti che hanno svolto le attività tecniche di cui all'art. 2 nonché ai loro collaboratori, come individuati ai sensi dell'art. 3 del Regolamento stesso;

Considerato che:

- l'intervento in argomento è ultimato ed è finanziato con fondi della Protezione Civile in base all'Ordinanza OCDPC n.1070 del 12 Febbraio 2024;
- per la liquidazione della quota del 80% della misura incentivante:
 - si procede ai sensi dell'art.17, comma 4 del Regolamento, tenuto conto che, l'Ing. Maurizio La Macchia, Funzionario tecnico della Provincia, in qualità di Direttore Lavori del presente intervento, in data 28/07/2026, ha attestato, come da dichiarazione conservata agli atti del Servizio, che le attività del RUP-Dirigente del Servizio Infrastrutture, Mobilità sostenibile e Patrimonio, Ing. Valerio Bussei, sono state svolte a regola d'arte e secondo i tempi previsti;
 - il sottoscritto Dirigente del Servizio Infrastrutture, Mobilità sostenibile e Patrimonio e Responsabile Unico del progetto, d'intesa con il Dirigente del Servizio Unità Amministrativa speciale per il PNRR e gli investimenti, Dott. Stefano Tagliavini e la Dirigente del Servizio Bilancio, Dott.ssa Claudia Del Rio, ha predisposto una scheda, allegata al presente atto quale parte integrante e sostanziale, contenente i nominativi del gruppo di lavoro destinatario degli incentivi e le quote ad ognuno spettanti;
- ai sensi dell'art. 22, comma 1, tale scheda formalizza il gruppo di lavoro, tenuto conto che durante il ciclo di vita dell'intervento, il gruppo stesso indicato nella scheda allegata non ha subito modifiche;
- come previsto dall'art. 20 del Regolamento, il Dirigente del Servizio Infrastrutture, Mobilità sostenibile e Patrimonio attesta quanto segue:
 - tenuto conto della tempistica dettata dal finanziamento sopra indicato, occorre procedere alla liquidazione anticipata dell'incentivo, per consentire il regolare espletamento delle attività tecniche, amministrative e contabili propedeutiche alla rendicontazione della spesa, secondo una valutazione di necessaria cautela e ragionevolezza;
 - le attività incentivabili, relative alle fasi del processo realizzativo già svolte dagli incaricati, come riportate nella scheda allegata, sono state completate ed espletate correttamente;
 - il calcolo e l'esatto ammontare dell'incentivo da liquidare, per le funzioni effettivamente svolte, e della relativa ripartizione fra i singoli componenti del gruppo di lavoro, le cui attività sono state espletate e sono oggetto di immediata incentivazione, ammonta ad € 1.373,31;
 - l'intervento è stato eseguito nel rispetto dei tempi previsti dal cronoprogramma e del costo inizialmente previsto;
 - sono stati rispettati gli obblighi di legge, fermo restando che sarà cura del Responsabile Unico del Progetto, vigilare sull'effettiva conclusione degli

adempimenti conseguenti all'adozione del presente atto, nonché sulla conclusione del monitoraggio dell'intervento sulle piattaforme preposte;

- gli importi spettanti per ciascun avente diritto sono ripartiti secondo il principio di competenza, come riportato nella scheda allegata;
- l'assegnazione di plurime attività distintamente incentivabili in capo ai collaboratori indicati nella scheda allegata, si è resa necessaria tenuto conto di quanto previsto dal art. 3, comma 3, del Regolamento in argomento;

Ritenuto di:

- procedere all'attribuzione del 80% dell'incentivo per funzioni tecniche, ai sensi dell'art. 45, comma 3, del D.Lgs. 36/2023 e ss.mm.ii., relativamente all'intervento in argomento ai dipendenti interessati, ammontante a complessivi € 1.373,31, 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 € 1.373,31, comprensiva degli oneri a carico dell'Ente, che risulta imputata e disponibile alla Missione 10, Programma 05, Codice V livello 2020109012, del Bilancio di Previsione 2026-2028, annualità 2026 e al corrispondente Cap. 5101 impegno riscritto 898/2026 e sub impegno riscritto 351/2026 del PEG 2026, con esigibilità anno 2026;

Richiamati ai sensi della Legge 136/2010, per la gestione del contratto in argomento, il Codice Identificativo di Gara (CIG) B74B262086 e il Codice Unico di Progetto (CUP) n. C37H25000050001;

Visto l'obiettivo di 1° livello 1005/0007 del PEG 2026;

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 PER LA REALIZZAZIONE DI OPERA DI SOSTEGNO DELLA SCARPATA DI MONTE SULLA SP 59 AL KM 20+000 IN COMUNE DI VENTASSO”, redatto dal Direttore dei Lavori in data 22/01/2026, la relazione sul Conto Finale ed il Certificato di Regolare Esecuzione dei medesimi predisposti dallo stesso in data 02/02/2026 e sottoscritti, senza riserve dall'appaltatore, da cui risulta un importo netto finale di € 88.952,19, nonché il Certificato di Pagamento n. 15/Reg. Cert. 2026 del 25/02/2026 (SAL n. 2 pari al finale);
- di liquidare all'impresa EDIL PIGHINI il credito netto di € 5.544,14, a cui dovrà aggiungersi l'IVA al 22%, corrispondente a lordi € 6.763,85, come risulta dalla fattura n. 000007-2026 del 07/03/2026, tenuto conto che detta spesa trova copertura alla Missione10 Programma 05 del Bilancio di Previsione 2026-2028, annualità 2026 sul Cap. 5101 del PEG 2026, impegno riscritto 898/2026 e sub impegno riscritto 350/2026 codice V livello 2020109012, con esigibilità anno 2026, tenuto conto che l'appaltatore stesso ha consegnato, a garanzia del pagamento della sopraindicata rata a saldo, la

polizza fideiussoria n. 1/2599/96/209217752, rilasciata il 11/02/2026 da Unipol Assicurazioni S.p.A., che si ritiene congrua;

- di dare atto che:
 - il Direttore dei Lavori ha attestato che:
 - non risultano effettuate cessioni di credito;
 - per realizzare l'intervento non è stato necessario occupare né transitare in aree di proprietà di privati;
 - l'impresa ha regolarmente assicurato i propri dipendenti;
 - non è stato necessario avviare alcuna procedura di avviso ad opponendum, in quanto non sono stati provocati danni diretti o indiretti a proprietà di terzi;
 - l'attestazione della congruità della manodopera dell'Impresa affidataria EDIL PIGHINI S.R.L rilasciata dalla Cassa Edile di Reggio Emilia RE10 in data 12/01/2026, protocollo 202600072RE10/3, ha dato esito positivo;
 - con Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC On Line), con riferimento prot. INAIL_55199001 (data richiesta 23/07/2026 scadenza validità 20/11/2026), i soggetti INPS, INAIL,CNCE dichiarano che l'impresa affidataria EDIL PIGHINI S.R.L è in regola con gli adempimenti contributivi;
 - l'impresa subaffidataria DREAM SERVICE SRLS non è destinataria di pagamento diretto e pertanto non sussiste l'obbligo di verifica del DURC per questo soggetto in sede di liquidazione del SAL finale, in applicazione del parere MIT n. 3691/2025;
 - con documento unico di Regolarità Contributiva (DURC On Line), rilasciato con Prot.INPS_51104991 con scadenza 09/10/2026 dal quale risulta che l'INAIL, INPS e CNCE dichiarano che l'impresa PROGETTO SEGNALETICA SRL è in regola con gli adempimenti;
- la situazione economica complessiva finale dell'intervento risulta la seguente:

	PROGETTO ESECUTIVO	CONTRATTO	VARIANTE	SPESO O IMPEGNATO	ECONOMIE
	Importi TOTALI	Importi TOTALI	Importi TOTALI		
LAVORI IN APPALTO					
Lavori a misura (soggetti a ribasso)	€ 81.006,34	81.006,34 €	85.998,96 €	85.998,96 €	- €
Ribasso di gara (0,90 %)	€ 0,00	729,06 €	773,99 €	773,99 €	- €
TOTALE LAVORI AL NETTO DEL RIBASSO	€ 81.006,34	80.277,28 €	85.224,97 €	85.224,97 €	- €
Oneri per la sicurezza (non soggetti a ribasso)	€ 4.824,53	4.824,53 €	3.727,22 €	3.727,22 €	- €
TOTALE - Lavori in appalto	€ 85.830,87	85.101,81 €	88.952,19 €	88.952,19 €	- €
SOMME A DISPOSIZIONE					- €
IVA Lavori (22 %)	18.882,79 €	18.722,40 €	19.569,48 €	19.569,48 €	- €
Contributo ANAC	€ 35,00	35,00 €	35,00 €	35,00 €	- €
Incentivi per funzioni tecniche (art. 113 comma 2 D.Lgs. 36/2023) pari all'80 %	€ 1.373,29	1.373,29 €	1.373,29 €	1.373,31 €	0,02 €
Imprevisti, accordi bonarie arrotondamenti	€ 3.878,05	3.878,05 €	70,04 €	- €	70,04 €
Ribasso di gara (0,90 %)	€ 0,00	729,06 €	- €	- €	- €
Minorileva su ribasso di gara	€ 0,00	160,39 €	- €	- €	- €
TOTALE - Somme a disposizione	€ 24.169,13	24.898,19 €	21.047,81 €	20.977,79 €	70,02 €
IMPORTO COMPLESSIVO	€ 110.000,00	110.000,00 €	110.000,00 €	109.929,98 €	70,02 €
					ECONOMIE = 70,02 EURO

- rispetto all'importo originario di progetto risulta una minor spesa di € 70,02 già al netto delle spese previste e non ancora sostenute quali:
 - la rata a saldo dei lavori e relativa IVA, come sopra definita;
 - l'incentivo per funzioni tecniche, ai sensi dell'art. 45, commi 3 e 5 del D.Lgs. 36/2023 e s.m.i., ammontante a complessivi € 1.373,31 lordi;
- tale economia si registra alla Missione 10, Programma 05, Codice V livello 2020109012, del Bilancio di Previsione 2026-2028, annualità 2026 e al corrispondente Cap. 5101 impegno riscritto 898/2026 del PEG 2026;
- ai sensi della Legge 136/2010, per la gestione del contratto in argomento, il Codice Identificativo di Gara (CIG) è B74B262086 e il Codice Unico di Progetto (CUP) è C37H25000050001;
- di procedere, per le motivazioni espresse in premessa, all'attribuzione del 80% dell'incentivo per funzioni tecniche, ai sensi dell'art. 45, comma 3, del D.Lgs. 36/2023 e s.m.i., relativamente all'intervento in argomento ai dipendenti interessati, ammontante a complessivi € 1.373,31 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 € 1.373,31 comprensiva degli oneri a carico dell'Ente, che risulta imputata e disponibile alla Missione 10, Programma 05, Codice V livello 2020109012, del Bilancio di Previsione 2026-2028, annualità 2026 e al corrispondente Cap. 5101 impegno riscritto 898/2026 e sub impegno riscritto 351/2026 del PEG 2026, con esigibilità anno 2026.

Allegati:

- Scheda di ripartizione incentivo finale.

Reggio Emilia, lì 07/08/2026

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. 792 del 07/08/2026.

Reggio Emilia, lì 07/08/2026

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO BILANCIO

F.to DEL RIO CLAUDIA