



**UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELL'ALTA VALLECAMONICA**  
**Pontedilegno – Temù – Vione – Vezza d'Oglio – Incudine - Monno**

**D E T E R M I N A Z I O N E**  
**DEL SEGRETARIO DELL'UNIONE**  
**RESPONSABILE DELLA CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA**

**N. 092 del Registro determinazioni**

- ORIGINALE  
 COPIA

**OGGETTO: Realizzazione parcheggi e sistemazione sentiero di collegamento alla cava del marmo in Val di Canè - Lotto 2 (CUP G11B21006940002 - CIG B6370D66EA).  
Approvazione della contabilità finale dei lavori e liquidazioni conseguenti.**

**Ponte di Legno, 15/05/2026**

**IL RESPONSABILE DELLA  
CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA**

**VISTI:**

- il T.U. per l'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18/8/2000, n. 267;
- il regolamento di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 11 del 05/08/2016;
- il regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 17 del 04/04/2012;
- il decreto del Presidente dell'Unione n. 36 del 09/03/2012 con il quale sono state attribuite al sottoscritto le funzioni di Segretario dell'Unione;
- il decreto del Presidente dell'Unione n. 99 del 15/01/2026 con il quale sono state attribuite al sottoscritto le funzioni di Responsabile dei Servizi gestiti dall'Unione ai sensi dell'art. 107 del D. Lgs. n. 267/2000;
- la deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 04 del 27/03/2026 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2026/2028;

**RICHIAMATI i seguenti atti:**

- la deliberazione della Giunta dell'Unione n. 007 in data 12/03/2025, con la quale si è provveduto all'approvazione del progetto esecutivo delle opere di "Realizzazione parcheggi e sistemazione sentiero di collegamento alla cava del marmo in Val di Canè - Lotto 2" - CUP G11B21006940002, a firma del tecnico incaricato geom. Coatti Emanuela, comportante una spesa complessiva di Euro 235.000,00, di cui Euro 149.538,45 per lavori a base d'asta (già comprensivi di Euro 5.800,00 di oneri per l'attuazione della sicurezza e non soggetti a ribasso d'asta) ed Euro 85.461,55 per somme a disposizione dell'Amministrazione;
- la propria determinazione n. 068 in data 01/04/2025 con la quale è stato disposto l'affidamento diretto dei predetti lavori, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., a favore della Ditta M.G. OCCHI S.R.L. con sede in Vezza d'Oglio (BS) - Località Vaiana snc - C.F. e P.IVA 02978400980, la quale ha offerto un ribasso del 2,12% corrispondente ad un'offerta di netti Euro 146.491,19 (compresi Euro 5.800,00 per oneri della sicurezza), oltre I.V.A. 10%, ammontante a lordi Euro 161.140,31;
- il verbale di consegna dei lavori in pendenza di contratto in data 07/04/2025, redatto dal Direttore dei Lavori Geom. Coatti Emanuela, sottoscritto dallo stesso, dalla ditta appaltatrice e dal R.U.P.;
- il contratto di appalto Rep. n. 75 in data 29/10/2025 registrato presso l'Agenzia delle Entrate - Brescia - in data 29/10/2025 al n. 55805 - Serie 1T;

**RICHIAMATA** altresì la propria determinazione n. 242 del 14.11.2025 di affidamento all'Ing. MONTEMEZZO LUIGI con studio in Via Porro n. 46 - Edolo (BS), dell'incarico professionale per il collaudo statico delle opere in oggetto;

**VISTE E RICHIAMATE** le proprie determinazioni:

- n. 143 del 02.07.2025 di autorizzazione al subappalto alla Ditta PLONA LAVORI S.R.L. con sede in Via Nazionale n. 1 a Sonico (BS), Codice Fiscale e P.IVA 10583930960, di parte delle opere appartenenti alla categoria prevalente OG3, per l'importo di Euro 35.000,00 oltre IVA di Legge;
- n. 251 del 20.11.2025 di approvazione dei documenti di contabilità relativi al Primo Stato di Avanzamento dei Lavori e del relativo certificato di pagamento n. 1, emesso dal Responsabile Unico del Progetto in data 31.10.2025, per un importo netto di Euro 144.100,00 oltre IVA di Legge;

**RICHIAMATO** inoltre il progetto di variante delle opere in oggetto a firma del progettista/direttore dei lavori Geom. Coatti Emanuela, depositato in data 12/02/2026 al prot. n. 801, approvato con propria determinazione n. 033 del 13.02.2026 ed avente il seguente quadro economico di raffronto tra progetto/contratto/perizia:

		<b>PROGETTO</b>	<b>GARA</b>	<b>VARIANTE</b>
<b>A</b>	<b>Importo opere</b>	€ <b>143.738,45</b>	€ <b>143.738,45</b>	€ <b>155.348,20</b>
	<b>Ribasso d'asta -2,12%</b>		-€ 3.047,26	-€ 3.293,38
	<b>oneri per la sicurezza</b>	€ 5.800,00	€ 5.800,00	€ 5.800,00
	<b>Importo a base d'asta compreso oneri per la sicurezza al netto ribasso asta</b>	€ <b>149.538,45</b>	€ <b>146.491,19</b>	€ <b>157.854,82</b>
	<b>Importo netto di variante</b>	€		<b>11.363,62</b>
<b>B</b>	<b>SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE:</b>			
	I.V.A 10% su opere	€ 14.953,85	€ 14.649,12	€ 15.785,48
	Fornitura e posa di barriera paramassi e rete	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 41.498,52
	IVA 10% su barriera paramassi	€ 4.200,00	€ 4.200,00	€ 4.149,85
	Spese collaudo statico	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
	Fondo e accantonamento art. 45 D.LGs 36/2023 (ex art. 113 c. 3 e 4 D.Lgs 50/2016)	€ 3.830,77	€ 3.830,77	€ 3.830,77
	Opere di manutenzine sentiero di accesso Cava del Marmo	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 9.300,00
	Contributo Autorità di Vigilanza gara appalto	---	€ 35,00	€ 70,00
	Redazione perizia di variante	---	---	€ 989,10
	Imprevisti ed arrotondamenti (Allegato 1.7-art. 5 comma 2 D.Lgs 36/2023)	€ 3.976,94	€ 7.293,92	€ 21,46
	<b>Sommano</b>	€ <b>85.461,55</b>	€ <b>88.508,81</b>	€ <b>77.145,18</b>
	<b>TOTALE:</b>	€ <b>235.000,00</b>	€ <b>235.000,00</b>	€ <b>235.000,00</b>

**VERIFICATO** che i lavori sono stati sospesi:

- dal 14.07.2025 al 15.09.2025;
- dal 31.10.2025 al 02.03.2026;

come risulta dai rispettivi verbali di sospensione e ripresa dei lavori depositati agli atti;

**ACCERTATO** che le opere sono state definitivamente concluse in data 12.03.2026, come da relativo certificato di ultimazione lavori in pari data;

**VISTI ED ESAMINATI** i documenti della contabilità finale, depositati agli atti della Centrale Unica di Committenza in data 29.04.2026 al prot. n. 2007 dal Direttore dei Lavori Geom. Coatti Emanuela, dai quali emerge che:

- i lavori sono stati ultimati in data 12.03.2026 e, pertanto, in tempo utile;
- la Ditta M.G. OCCHI S.R.L. con sede in Vezza d'Oglio (BS) - Località Vaiana snc - C.F. e P.IVA 02978400980, ha eseguito lavori per un importo totale netto di Euro 157.854,82;
- in data 31.10.2025 è stato emesso il certificato di pagamento n. 1 in acconto per la somma di Euro 144.100,00;

**DATO ATTO** che al conto finale risulta allegata la seguente documentazione:

- Certificato di ultimazione dei lavori;
- Stato finale dei lavori;
- Libretto delle misure n. 2;
- Registro di contabilità n. 2;
- Sommario registro di contabilità dello stato finale;
- Relazione sul conto finale;
- Certificato di regolare esecuzione;

**ATTESO** che, dal Certificato di regolare esecuzione delle opere, si dichiara inoltre che tutte le lavorazioni sono state regolarmente eseguite per un importo complessivo di netti Euro 157.854,82 e, pertanto, può essere liquidato il credito del soggetto affidatario di netti Euro 13.754,82 oltre IVA di Legge, dedotto dal seguente conteggio:

Importo finale netto opere:	€ 157.854,82
A dedurre pagamento emessi:	
Certificato di pagamento n. 1	€ 144.100,00
<b>Residuo credito impresa</b>	<b>€ 13.754,82</b>

**VISTI:**

- il DURC con esito regolare relativo alla Ditta appaltatrice (certificato INPS\_49772357 - data richiesta 05/03/2026 - scadenza validità 03/07/2026), depositato agli atti della CUC;
- l'Attestazione di congruità con esito positivo rilasciata dalla Cassa Edile di Brescia (prot. n. 202600183BS00/3 in data 12.01.2026) di cui al D.M. n. 143 del 25.06.2021, concernente il sistema di verifica della congruità dell'incidenza della manodopera impiegata nella realizzazione di lavori edili;

**VISTO** il certificato di collaudo statico delle opere strutturali depositato al prot. n. 2095 in data 05.05.2026 dal tecnico incaricato, Ing. Montemezzo Luigi;

**VERIFICATO** che i lavori sono stati eseguiti interamente su aree di proprietà comunale e, pertanto, si è omessa la pubblicazione degli avvisi ai creditori, non sussistendone le ragioni;

**RITENUTO** pertanto opportuno procedere all'approvazione dei predetti atti di contabilità finale e disporre le relative liquidazioni;

**RICHIAMATA** inoltre la propria determinazione n. 041 del 03.03.2026 di approvazione della contabilità finale e liquidazione conseguenti delle opere di *REALIZZAZIONE BARRIERA PARAMASSI NELL'AMBITO DELLE OPERE DI "REALIZZAZIONE PARCHEGGI E SISTEMAZIONE SENTIERO DI COLLEGAMENTO ALLA CAVA DEL MARMO IN VAL DI CANE" - LOTTO 2* - CUP G11B21006940002 - CIG B8B2F0BC59, affidati alla Ditta Melotti Dario S.r.l. con sede in Vezza d'Oglio (BS) - Frazione Davena n. 14 - C.F. e P.IVA 04532640986, lavori ricompresi nel quadro economico generale delle opere;

**ATTESO** inoltre che si rende necessario provvedere alla liquidazione dell'incentivo di cui all'art. 45 del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., accantonato tra le somme a disposizione dell'opera nel quadro economico generale;

**RICHIAMATO** quindi il Regolamento per la costituzione e la ripartizione del fondo per lo svolgimento di funzioni tecniche di cui all'art. 45 del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 per le attività svolte dall'unione nell'ambito di opere/lavori, servizi e forniture, approvato con deliberazione della giunta esecutiva n. 39 del 17.12.2025

**CONSIDERATO** che per le opere di cui trattasi il RUP è stato individuato nella persona del Geom. Testini Stefania, dipendente full time del comune di Ponte di Legno, assegnato al Servizio Lavori Pubblici dell'Area tecnica unica Distretto Nord di cui alla Convenzione quadro per la gestione in forma associata delle funzioni fondamentali cui l'Ente fa parte;

**DATO ATTO** che la quota di fondo per le funzioni tecniche, pari a complessivi €. **3.701,20**, deve essere impegnata e successivamente liquidata per una somma pari ad €. **2.969,87** (per le funzioni di cui all'art. 45 comma 3 a sensi dell'art. 8 comma 5 lettera "a" del citato regolamento) ed accantonata per una somma pari ad €.**731,33** (art. 45 comma 5 ed art. 2 comma 3 del citato regolamento);

**VISTO:**

- il D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36 e s.m.i. "*Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici*";
- lo Statuto dell'Unione ed il vigente Regolamento di Contabilità;

**RITENUTO** dover provvedere in merito;

**VISTO** il T.U.E.L. approvato con D.L. n. 267 del 18/08/2000;

**DETERMINA**

1. **di APPROVARE** la contabilità finale delle opere di **REALIZZAZIONE PARCHEGGI E SISTEMAZIONE SENTIERO DI COLLEGAMENTO ALLA CAVA DEL MARMO IN VAL DI CANE' - LOTTO 2 - CUP G11B21006940002 - CIG B6370D66EA**, affidati alla Ditta M.G. OCCHI S.R.L. con sede in Vezza d'Oglio (BS) - Località Vaiana snc - C.F. e P.IVA 02978400980 e depositata in atti in data 29.04.2026 al prot. n. 2007;
2. **di APPROVARE** il Certificato di regolare esecuzione dei lavori in data 21.03.2026, redatto dal Direttore dei Lavori Geom. Coatti Emanuela;
3. **di DARE ATTO** che le opere eseguite e contabilizzate al 12.03.2026 ammontano a complessivi netti Euro 157.854,82 oltre IVA, come indicato nella relazione finale della D.L., richiamato nel CRE e dettagliato nella relazione tecnica descrittiva delle lavorazioni effettuate al 12.03.2026 a firma della Direzione Lavori;
4. **di LIQUIDARE** e pagare, in favore della Ditta M.G. OCCHI S.R.L. con sede in Vezza d'Oglio (BS) - Località Vaiana snc - C.F. e P.IVA 02978400980, la somma di complessivi **Euro 15.130,30** (IVA 10% inclusa) a saldo dei lavori eseguiti, mediante imputazione della spesa sul Capitolo 07012.02.0006 del Bilancio di previsione - impegni 10112 e 10411;
5. **di LIQUIDARE** e pagare, in favore del Geom. Coatti Emanuela con studio in Via Cima Bleis n. 1/C - Vione (BS), C.F. CTTMLG85H58D3910 e P.I. 02966410983, la somma di lordi **Euro 989,10** (compreso contributo previdenziale), quale compenso per la redazione e direzione lavori della perizia di variante delle opere in oggetto, mediante imputazione della spesa sul Capitolo 07012.02.0006 del Bilancio di previsione - impegno 10412;

6. **di LIQUIDARE** e pagare, in favore dell'Ing. Montemezzo Luigi con studio in Via Porro n. 46 - Edolo (BS), C.F. MNTLGU52M03E865R e P.IVA 00295990980, la somma di lordi **Euro 1.500,00** (compreso contributo previdenziale ed IVA), quale compenso per il collaudo statico delle opere in oggetto, mediante imputazione della spesa sul Capitolo 07012.02.0006 del Bilancio di previsione - impegno 10290;
7. **di IMPEGNARE**, la somma di complessivi **Euro 3.701,20** per l'accantonamento dell'incentivo relativo alle funzioni tecniche - Fondo di cui all'art. 45 commi 3 e comma 5 del D. Lgs. 36/2023 - in favore del RUP e collaboratori tecnici impegnati nella gestione del presente appalto, e quale fondo per l'innovazione di cui all'art. 45, comma 5, del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., mediante imputazione sul capitolo 07012.02.0006 del bilancio di previsione;
8. **di LIQUIDARE** e pagare in favore dei funzionari interessati e coinvolti come sotto individuati, come da seguente proposta di ripartizione del RUP, la somma accantonata ai sensi dell'art. 45, comma 3, del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i. e regolamento approvato con deliberazione della giunta esecutiva n. 39 del 17.12.2025, relativa alle opere citate, di cui all'impegno del precedente capoverso, di importo pari a complessivi **Euro 2.969,87** al lordo degli oneri riflessi ed IRAP, mediante imputazione della spesa a carico del 07012.02.0006 del bilancio di previsione;

PRESTAZIONI	T.S. RUP-(Comune PDL)	R.F. - Collaboratore (Comune di vione)	TOTALE
Programmazione			€ -
RUP	€ 708,88		€ 708,88
Fase autorizzativa	€ 118,15		€ 118,15
Fase gara	€ 354,44		€ 354,44
fase esecutiva	€ 354,44		€ 354,44
Collaboratori		€ 708,88	€ 708,88
<b>Tot. Netto</b>	<b>€ 1.535,92</b>	<b>€ 708,88</b>	<b>€ 2.244,80</b>
oneri riflessi (23,80%)	€ 365,55	€ 168,71	€ 534,26
IRAP 8,50%	€ 130,55	€ 60,26	€ 190,81
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.032,02</b>	<b>€ 937,85</b>	<b>€ 2.969,87</b>

9. **di DEMANDARE** al Responsabile dell'Ufficio Ragioneria, il trasferimento dei fondi per le funzioni tecniche di cui all'art. 45 D. Lgs. 36/2023, indicati al precedente capoverso, rispettivamente al Comune di Ponte di Legno ed al comune di Vione, per il pagamento delle spettanze ai propri dipendenti, ai fini dell'inserimento nel primo cedolino utile del personale interessato;
10. **di ACCANTONARE** il fondo per l'innovazione di cui all'art. 45, comma 5, del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., per un importo di **Euro 731,33** pari al 20% dei fondi complessivamente accantonati da destinarsi secondo quanto previsto all'art. 2 del regolamento per le funzioni tecniche approvato dalla giunta esecutiva n. 39 del 17.12.2025 mediante imputazione della spesa a carico del Capitolo 07012.02.0006 del bilancio di previsione;
11. **di AUTORIZZARE** lo svincolo della cauzione definitiva presentata dalla Ditta M.G. OCCHI S.R.L. di Euro 7.324,56 a garanzia dell'adempimento di tutte le obbligazioni del contratto, emessa in data 14.04.2025 dalla Società Allianz S.p.a. - Agenzia di Breno (polizza n. 255.034.950);
12. **di DEMANADARE** a successivo atto l'approvazione del quadrò finale e generale dell'opera, a seguito del completamento di tutti gli interventi previsti nel medesimo;
13. **di ATTESTARE** infine, per il controllo di cui all'art. 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000, come introdotto dal D.L. 10 ottobre 2012 n. 174, la regolarità tecnica del presente atto e la correttezza dell'azione amministrativa;
14. **di DISPORRE** la pubblicazione della presente determinazione all'Albo pretorio on-line dell'Unione per 15 giorni ai sensi del vigente Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi.



IL SEGRETARIO DELL'UNIONE  
RESPONSABILE DELLA C.U.C.

Dr. Fabio Gregorini

*Gregorini*

### VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, rilascia PARERE FAVOREVOLE.

Data 15/05/2026



Il Responsabile del Servizio Finanziario  
(Dott. Fabio Gregorini)

### ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	FPV	Esercizio
10112	15/05/2026	€ 2.630,32	07012.02.0006	---	2026
10411	15/05/2026	€ 12.499,98	07012.02.0006	---	2026
10412	15/05/2026	€ 989,10	07012.02.0006	---	2026
10290	15/05/2026	€ 1.500,00	07012.02.0006	---	2026
10507	15/05/2026	€ 3.701,20	07012.02.0006	---	2026

Data 15/05/2026



Il Responsabile del Servizio Finanziario  
(Dott. Fabio Gregorini)

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

N. .... DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI  
(art. 14 Reg. Organizzazione Servizi e uffici – art. 20 Regolamento di contabilità)

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal **10 GIU. 2026** al **25 GIU. 2026**

Data, **10 GIU. 2026**



Il Segretario dell'Unione  
(Dott. Fabio Gregorini)

Ai sensi dell'art. 3 della legge 241/1990, qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può ricorrere al Tribunale Amministrativo Regionale, Sezione di Brescia, al quale è possibile presentare i propri rilievi in ordine alla legittimità del presente atto, entro e non oltre sessanta giorni dall'ultimo di pubblicazione all'albo pretorio.