



DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Proposta Ufficio Supporto amministrativo e Segreteria di settore n. 1469/2026

Determinazione n. 1872 del 10/09/2026

Oggetto: FONDO DI CUI ALL'ART. 45 DEL D.LGS. N. 36/2023. LIQUIDAZIONE 2° RATA DEGLI INCENTIVI PER LE FUNZIONI TECNICHE DI SPETTANZA DEL PERSONALE DEL SERVIZIO VIABILITÀ PER INTERVENTI CONCLUSI NELL'ANNO 2023

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con deliberazione n. 40 del 19.12.2025 il Consiglio Provinciale ha approvato il Bilancio di Previsione 2026/2028;
- con Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 21 del 30.07.2025 è stato approvato il DUP 2026/2028, successivamente aggiornato con deliberazione di n. 40 del 19.12.2025;
- con Decreto Presidenziale n. 1 del 08.01.2026 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2026;
- con Decreto del Presidente n. 10 del 28.01.2026 è stato approvato il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) 2026/2028.

Visti:

- l'art. 45 del D.Lgs. n. 36/2023;
- il Regolamento avente ad oggetto la disciplina per la corresponsione degli incentivi per le funzioni tecniche previsti dall'art. 45 del D.Lgs. n. 36/2023, approvato con decreto del Presidente n. 60 del 26/06/2025;
- il rapporto prot. n. 24097 del 01/09/2026, con il quale il RUP ha trasmesso le schede riepilogative dei sottoelencati interventi dalle quali risulta il gruppo di lavoro dedicato ad ogni singolo intervento.

Accertata l'effettuazione delle singole attività da parte dei dipendenti incaricati a seguito di verifica che tutte le prestazioni di cui all'articolo 2 del citato regolamento affidate ai singoli dipendenti incaricati siano state svolte senza errori e/o ritardi ai sensi dell'art. 17 del Regolamento.

Ritenuto di condividere la proposta di adozione della liquidazione degli incentivi spettanti sulla base delle schede di riparto, ai sensi del sopra richiamato art. 45 del D.Lgs. n. 36/2023, per i seguenti interventi:

- COMMESSA 005-2023-S.P. 39 DELLE DUE RIVIERE. MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PONTE SU RIO AL KM 10+650
- ID 92/2023. STAZIONE UNICA APPALTANTE PROVINCIA DI NOVARA. PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE E SGOMBERO NEVE DAL 01/11/2023

AL 31/10/2025 DELLE STRADE PROVINCIALI. LOTTO 1.

- ID 92/2023. STAZIONE UNICA APPALTANTE PROVINCIA DI NOVARA. PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE E SGOMBERO NEVE DAL 01/11/2023 AL 31/10/2025 DELLE STRADE PROVINCIALI. LOTTO 2.
- ID 92/2023. STAZIONE UNICA APPALTANTE PROVINCIA DI NOVARA. PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE E SGOMBERO NEVE DAL 01/11/2023 AL 31/10/2025 DELLE STRADE PROVINCIALI. LOTTO 3.
- ID 92/2023. STAZIONE UNICA APPALTANTE PROVINCIA DI NOVARA. PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE E SGOMBERO NEVE DAL 01/11/2023 AL 31/10/2025 DELLE STRADE PROVINCIALI. LOTTO 4.
- ID 92/2023. STAZIONE UNICA APPALTANTE PROVINCIA DI NOVARA. PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE E SGOMBERO NEVE DAL 01/11/2023 AL 31/10/2025 DELLE STRADE PROVINCIALI. LOTTO 5.
- ID 92/2023. STAZIONE UNICA APPALTANTE PROVINCIA DI NOVARA. PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE E SGOMBERO NEVE DAL 01/11/2023 AL 31/10/2025 DELLE STRADE PROVINCIALI. LOTTO 6.

Dato atto che le schede di cui trattasi, allegate al protocollo 24097 del 01/09/2026, sono state predisposte nel rispetto della delibera n. 33/CONTR/2010 della Corte dei Conti - Sezioni riunite in sede di controllo che, in ordine alla quantificazione delle risorse da destinare alla tipologia di incentivi in argomento, stabilisce che le medesime vadano calcolate al netto delle somme destinate a coprire gli oneri a titolo di IRAP.

Ritenuto, in relazione alla complessità delle opere realizzate, di assumere una determinazione di liquidazione unica ad avvenuta conclusione dei procedimenti.

Dato atto che è necessario liquidare al personale dipendente l'importo di € 49.871,48 (comprensivo degli oneri riflessi e al netto dell'IRAP) che è stato precedentemente accantonato sui capitoli relativi a lavori stradali, e che successivamente verrà effettuata da parte del Settore Risorse la sistemazione contabile al capitolo di entrata n. 722 "Fondo per progettazioni" codifica 3.0500.99 - E.3.05.99.02.001- Fondi incentivanti il personale.

Visti gli artt. 107, 179, 183, 184 e 185 del D. L.vo 18.8.2000 n. 267.

Visto il Regolamento sul sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione consiliare n. 3/2013 e modificato con successiva deliberazione consiliare n. 9 del 04/04/2025.

DETERMINA

Per quanto in premessa specificato:

1. di liquidare al personale di cui al prospetto allegato alla nota trasmessa con protocollo n.. 24097 del 01/09/2026, gli importi indicati al lordo delle ritenute fiscali e della percentuale relativa agli oneri riflessi;
2. di dare atto che la spesa di € 49.871,48 viene impegnata nel bilancio in corso che presenta la necessaria disponibilità, come segue:

capitolo	missione	programma	titolo	Macro-aggregato	piano dei conti	importo
351	10	5	1	1	U.1.01.01.01.004	39.865,85

352	10	5	1	1	U.1.01.02.01.001	10.005,63
-----	----	---	---	---	------------------	-----------

3. di dare atto che la quota IRAP viene impegnata come segue:

capitolo	missione	programma	titolo	Macro-aggregato	piano dei conti	importo
2510	10	5	1	2	U.1.02.01.01.001	3.388,59

4. Di accertare e di provvedere successivamente alla sistemazione contabile al capitolo di entrata n. 722 "Fondo per progettazioni" codifica 3.0500.99 - E.3.05.99.02.001- Fondi incentivanti il personale, con le somme precedentemente accantonate sul capitolo dei lavori per un importo totale di € 53.260,07 così suddiviso € 49.871,48 per incentivo al personale ed oneri riflessi e € 3.388,59 per Irap;
5. di dare atto che il presente provvedimento è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;
6. di dare atto che è stato espletato il controllo preventivo di regolarità amministrativa, ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs 18.08.2000, n. 267;
7. di dare atto che la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio avverrà in data concomitante all'apposizione del visto di regolarità contabile.

IL DIRIGENTE
(RIZZONI SANDRO)
con firma digitale