



COMUNE DI LUMEZZANE
Provincia di Brescia

52 - SERVIZIO AMBIENTE, MANUTENZIONI, LAVORI PUBBLICI, RIM

DETERMINAZIONE N. 2 DEL 20/01/2026

OGGETTO: LAVORI PUBBLICI E PROGETTAZIONI: PROPOSTE DI MODIFICA CRONOPROGRAMMI, REIMPUTAZIONI IMPEGNI E PRENOTAZIONI CON FPV

L'anno duemilaventisei il giorno 20 del mese di gennaio

IL DIRIGENTE DEL SETTORE "PIANIFICAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO"

Visto il decreto Sindacale n. 3 del 18/02/2025 di conferimento incarico di Dirigente del settore "Pianificazione e gestione del territorio", cui afferisce il servizio lavori pubblici;

Richiamati:

- lo Statuto Comunale, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 79 del 10/10/1991 e modificato, da ultimo con deliberazione di Consiglio Comunale n. 55 del 29/09/2022;
- la Deliberazione Consiliare n. 72 del 29/12/2025, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2026-2028;
- la Deliberazione Consiliare n. 73 del 29/12/2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione finanziario 2026-2028;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 2 del 13/01/2026 relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2026-2028;

Visto che tale spesa rientra nei limiti delle risorse affidati con il Piano Esecutivo di Gestione 2026-2028;

Preso atto pertanto della necessità di modificare, in base a quanto disposto dal principio contabile n. 4/2 del D.Lgs. 118/2011, l'imputazione contabile degli impegni e delle prenotazioni di spesa, imputandoli all'esercizio in cui l'obbligazione giuridicamente perfezionata verrà a scadenza;

Dato atto che per le opere sotto riportate si è reso necessario differire parte dei lavori nell'anno 2026, rispetto alla data prevista del 31/12/2025 e che per le opere ancora da bandire o per quelle per le quali non sono ancora iniziati i lavori, si rende necessario collocarle interamente sull'anno

2026, con modifica del relativo cronoprogramma, nel verificarsi dei presupposti previsti dal principio contabile applicato 4/2 ai fini della costituzione del fondo pluriennale vincolato (FPV) in riferimento ai lavori pubblici;

Richiamato il principio contabile 4/2 come modificato dal D.M. 10 ottobre 2024 che ha allineato il predetto principio contabile al nuovo codice dei contratti D.lgs 36/2023 e che ha portato significative modifiche alle regole di costituzione del fondo pluriennale vincolato (FPV) in riferimento ai lavori pubblici;

Ritenuto necessario reimputare, secondo l'esigibilità della spesa, i sotto riportati impegni di spesa del Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027 sull'esercizio finanziario 2026, mediante costituzione nell'esercizio finanziario 2025 del fondo pluriennale vincolato, dando atto che la scadenza dei debiti relativi ai lavori/servizi/forniture è il 31/12/2026;

Ritenuto necessario proporre la costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato di spesa in seguito al corrente esercizio nel verificarsi presupposti di cui al punto 5.4.9 del principio contabile applicato 4/2 del Dlgs 118/2011, delle seguenti opere.

Visto l'art. 175 TUEL c. 5-bis lettera e) che prevede la possibilità di effettuare con provvedimento dell'organo esecutivo variazioni di bilancio riguardanti il fondo pluriennale vincolato di cui all'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, effettuata entro i termini di approvazione del rendiconto in deroga al comma 3;

A seguito di risposta da parte di Arconet è possibile applicare i contenuti di cui al comma 660 dell'art. 1 della Legge 199/2025 (Legge di Bilancio 2026), entrata in vigore il 1° gennaio 2026, riferiti alla costituzione del FPV per le spese non impegnate per la realizzazione di investimenti sotto soglia; considerato che il riaccertamento ordinario dei residui verrà effettuato dal Comune nel 2026 con presenza dei presupposti previsti dalla norma richiamata alla data del 31 dicembre 2025.

ANNO 2025

- **PROGETTO ESECUTIVO DEI "LAVORI DI ALLARGAMENTO DELLA STRADA INDUSTRIALE - VIA RUCA" - CUP: G35F22000370001**

Con Determina R.G. 637 del 16/11/2023 si affidava la redazione del progetto di studio fattibilità tecnico economica indispensabile all'avvio della procedura espropriativa;

Con Delibera di Giunta Comunale n. 15 del 20/02/2024, dichiarata immediatamente eseguibile, veniva approvato il progetto di fattibilità tecnico-economica;

Con Delibera di Giunta n. 70 del 03/06/2025 veniva approvato il progetto esecutivo.

- ✓ Opera inserita nel piano triennale Lavori Pubblici 2025-2027;
- ✓ Importo totale progetto € **996.610,00** (di cui € 400.000,00 per lavori principali a base d'asta ed € 596.610,00 per somme a disposizione dell'Amministrazione);
- ✓ Progetto finanziato con entrate € 400.000,00 contributo Ministero degli Interni, € 150.000,00 contributo Comunità Montana di Valle Trompia, fondi privati per € 141.610,00 e fondi propri per 305.000,00.

ENTRATA

Capitolo	Accertamento	Importo	Atto	Debitore	Note / incasso
562 finanzia cap. 22611- 40	2025/322	400.000,00	DR 300 del 22/05/2025	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti	€ 200.000,00 reversale n. 15158 del 29/12/2025
608 finanzia cap. 22611/25	2025/323	150.000,00	DR 300 del 22/05/2025	Comunità Montana di Valle Trompia	€ 75.000,00 reversali n. 11336-11337-

					11338 del 04/11/2025
490 finanziaria cap. 22611/37	Accertamenti vari anno 2023	141.610,00 (lordo IVA 172.765,28)	DR 418 del 25/07/2023	Varie imprese	Tutto incassato anno 2023

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	Note / FPV
22611/40	2025/785-0	5.758,40	DET.N.300 DEL 22/05/2025	A&P S.A.S. DEL DR. GEOL. ALETTI CORRADO & C	FPV
22611/40	2025/818-0	394.241,60	DET.N.429 DEL 24/07/2025	MARZOCCHI S.R.L.	FPV per € 194.241,60
22611/40	TOTALE IMPEGNATO	400.000,00	Reimputazione con FPV per € 200.000,00 (totale impegno n. 2025/785-0 per € 5.758,40 e parziale impegno n. 2025/818-0 per € 194.241,60).		

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	Note / FPV
22611/25	2025/819-0	150.000,00	DR N.429 DEL 24/07/2025	Prenotazione (di cui 66.040,53 frazionato, 83.959,47 da impegnare)	FPV per € 8.959,47
22611/25	2025/819-1	28.842,88	DR. N.429 DEL 24/07/2025	MARZOCCHI S.R.L.	FPV
22611/25	2025/819-2	1.426,91	DR N.432 DEL 24/07/2025	AZIENDA SERVIZI VALTROMPIA S.P.A.	FPV
22611/25	2025/819-3	31.520,26	DR N.529 DEL 19/09/2025	DUE RETI S.R.L.	TOTALE PAGATO
22611/25	2025/819-4	4.250,48	DR N.784 DEL 18/12/2025	GNUTTI/MAURILIO	FPV
22611/25	TOTALE IMPEGNATO	66.040,53	Reimputazione con FPV per € 34.520,27 (totale impegni n. 2025/819-1, 2025/819-2, 2025/819-4). Totale da impegnare € 83.959,47, di cui € 8.959,47 con FPV (per arrivare al totale di € 75.000,00 – prenotazione impegno n. 2025/819-0).		

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	Note / FPV
22611/37	2025/412-0	56.525,04	DR N.637 DEL 16/11/2023	GUERINI/ALESSANDRO	Pagato per € 41.451,70 FPV per € 15.073,34
22611/37	2025/413-0	204,96	DR N.750 DEL 14/12/2025	A&P S.A.S. DEL DR. GEOL. ALETTI CORRADO & C	FPV
22611/37	TOTALE IMPEGNATO	56.730,00	Reimputazione con FPV per € 15.278,30 (parziale impegno n. 2025/412-0, e totale 2025/413-0).		

Capitolo 22611/30 INTERVENTI SU VIABILITA' (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PARTE DISPONIBILE) € 305.000,00 interamente impegnati e pagati anno 2024.

PROGETTO ESECUTIVO RELATIVO AI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI. OPERE DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI BITUMINOSE DI STRADE E MARCIAPIEDI ANNO 2025 - CUP G36G25000010004

Con delibera di Giunta Comunale n. 71 del 03/06/2025 veniva approvato il progetto esecutivo

- ✓ Opera inserita nel piano triennale Lavori Pubblici 2025-2027;
- ✓ Importo di complessivi **€ 600.000,00** di cui € 476.141,11 per opere a base d'asta, € 18.682,43 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso d'asta e € 105.176,46 per somme a disposizione; interventi opzionali per una spesa complessiva di **€ 300.000,00** di cui € 233.834,36 per opere a base d'asta, € 7.399,79 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso d'asta ed € 58.765,85 per somme a disposizione dell'Amministrazione;
- ✓ Progetto finanziato con entrate € 3.296,78 concessioni edilizie ed € 896.703,22 con avanzo di amministrazione (ANNO 2025 € 500.000 AVANZO AMMIN. VINC.ONERI, € 100.000 AVANZO VINC. BARR.ARCHITETTONICHE ED € 300.000 AVANZO AMMIN.DISPON)

ENTRATA

Capitolo	Accertamento	Importo	Note / incasso
610 finanzia cap. 22611/24	Concessioni edilizie	3.296,78	Anno 2025 tot. Reversali € 348.796,12
Avanzo di amministraz. finanzia cap. 22611/21	Avanzo di amministrazione	596.703,22 + 300.000,00	

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
22611/24	2025/825-0	3.296,78	GC N. 71 DEL 03/06/2025	Prenotazione (non impegnata)	FPV
22611/24	TOTALE IMPEGNATO	0,00	Reimputazione FPV prenotazione imp. 2028/825-0.		

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
22611/21	2025/822-0	500.000,00	GC N. 71 DEL 03/06/2025	Prenotazione (di cui frazionato per € 453.622,46 e da impegnare € 46.377,54)	FPV € 46.377,54
22611/21	2025/822-1	410,00	DR N. 346 DEL 17/06/2025	ANAC AUTORITA' NAZIONALE ANTICORRUZIONE	Pagato € 250,00 Cancellare con riaccertamento residuo € 160,00
22611/21	2025/822-2	453.212,46	DR N. 447 DEL 01/08/2025	AVANZINI COSTRUZIONI SRL	Pagato € 340.634,94 FPV € 112.577,52
22611/21	2025/823-0	96.703,22	GC N. 71 DEL 03/06/2025	Prenotazione (di cui frazionato per € 89.750,86 e da impegnare € 6.952,36)	FPV € 6.952,36
22611/21	2025/823-1	89.750,86	DR N. 447 DEL 01/08/2025	AVANZINI COSTRUZIONI SRL	Pagato € 27.971,56 FPV € 61.779,30
22611/21	2025/1160	272.113,90	DR N. 588 DEL 21/10/2025	AVANZINI COSTRUZIONI SRL	FPV

22611/21	2025/1161	27.886,10	DR N. 588 DEL 21/10/2025	Prenotazione	FPV
22611/21	TOTALE IMPEGNATO	815.487,22	Reimputazione con FPV per totale € 527.686,72 (parzialmente imp. 822-2 € 112.577,52, imp. 823-1 € 61.779,30 e interamente imp. 1160, prenotazioni imp. 822-0 € 46.377,54 imp. 823-0 € 6.952,36 e imp. 1161 € 27.886,10).		

PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA DEI "LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO IN VIA PARTIGIANI N. 11" – CUPG32D25000210004".

Con deliberazione n. 228 del 09/12/2025 veniva approvato in linea tecnica il Progetto di Fattibilità Tecnico Economica relativo alla riqualificazione degli edifici di proprietà comunale siti in via Ruca 118/A e 114 mediante interventi di manutenzione straordinaria.

- ✓ Opera non inserita nel piano triennale Lavori Pubblici 2025-2027 in quanto inferiore a € 150.000,00;
- ✓ Importo complessivo di euro € **145.000,00**;
- ✓ Progetto finanziato con avanzo di amministrazione parte disponibile.

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
20511/2	2025/1345-0	145.000,00	GC N. 156 DEL 09/12/2025	Prenotazione (di cui frazionato per € 142.852,59 e da impegnare € 2.147,41)	FPV per € 2.147,41
20511/2	2025/1345-1	142.852,59	DR 828 DEL 22/12/2025	F.LLI ZILIANI DI MASSIMO, ROBERTO E C. S.N.C.	FPV
20511/2	TOTALE IMPEGNATO	142.852,59	Reimputazione con FPV dell'imp. 1345-1 per € 142.852,59 e della prenotazione imp. 1345-0 per € 2.147,41		

REIMPUTAZIONI DA ANNI PRECEDENTI

AFFIDAMENTO SERVIZIO TECNICO INCARICO PER I LAVORI DI RIPRISTINO DEL RETICOLO IDRICO MINORE IN VIA CADUTI - CUP G38B23000160004

DET.N.814 DEL 29/12/2023: affidamento progettazione a ProgettoB20 importo complessivo di € 32.041,59 cap. 20511/24 "Intervento manutenzione straordinaria Reticolo Idrico Minore imp. 2023/1516 - FPV 2024/439 - FPV 2025/610 € 32.041,59.

DET.N.884 DEL 31/12/2024: integrazione progettazione a ProgettoB20 ulteriore incarico per il rilievo specialistico per un importo di € 16.020,80.

Imp. 2024/1517 – FPV 2025/608 – interamente pagato nel 2025.

DET.N.783 DEL 07/11/2025: affidamento diretto accordo quadro 2025-2028 per servizi di ingegneria e architettura per lavori pubblici, approvazione modulo d'ordine n. 1 per l'affidamento del servizio tecnico relativo ad integrazione incarico per i lavori di ripristino del reticolo idrico minore in via caduti.

Progetto finanziato con avanzo amministrazione: € 123.319,86 av.amm. vincolato rim parte capitale per l'anno 2025 e avanzo disponibile anni precedenti.

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
20511/21	2025/1353	116.602,72	DR N.783 DEL 18/12/2025	STUDIO PROGETTO B20 S.R.L	FPV ritardo causato da sopraggiunte cause nell'esecuzione della prestazione non prevedibile nel momento dell'assunzione della spesa
20511/21	TOTALE IMPEGNATO	116.602,72	Reimputazione con FPV		

ENTRATA 2025 - AV.AMM. VINCOLATO RIM PARTE CAPITALE

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
20511/24	2025/610-0	32.041,59	DET.N.814 DEL 29/12/2023	STUDIO PROGETTO B20 S.R.L	FPV
20511/24	TOTALE IMPEGNATO	32.041,59	Reimputazione con FPV		

ENTRATA

AVANZO AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE

LAVORI DI AMPLIAMENTO ALA NUOVA E ADEGUAMENTO SISMICO CON RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ALA VECCHIA SCUOLA CADUTI PER LA PATRIA M4.C1 INV 3.3 CUP G36C18000030005 ENTRATA FONDI MINISTERIALI PNRR CAP. 565

Con Delibera di Giunta Comunale n. 113 del 19/08/2021, veniva approvato il progetto esecutivo dei LAVORI DI AMPLIAMENTO DELL'ALA NUOVA E ADEGUAMENTO SISMICO CON RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'ALA VECCHIA DELLA SCUOLA PRIMARIA CADUTI PER LA PATRIA", comportante una spesa di complessivi € 2.185.100,00.

Con Delibera di Giunta Comunale n. 28 del 25/03/2024, veniva approvato il progetto esecutivo dei lavori "AMPLIAMENTO DELL'ALA NUOVA E ADEGUAMENTO SISMICO CON RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'ALA VECCHIA DELLA SCUOLA PRIMARIA CADUTI PER LA PATRIA - LOTTO N.3 dell'importo di complessivi € 845.000,00.

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
21511/6	2025/381-0	264.962,17	GC N. 113 DEL 19/08/2021	Prenotazione, tutto frazionato	
21511/6	2025/381-1	246.162,49	DET.N.631 DEL 14/10/2021	Prenotazione	FPV
21511/6	2025/381-2	11.179,4	DET.N.519 DEL 12/08/2022	ZINI/ANDREA FRANCESCO	Pagato € 7.452,93.
21511/6	2025/381-3	63.745,00	DET.N.159 DEL 13/03/2025	STUDIO ASSOCIATO AR	Pagato € 56.318,71. € 7.426,29 tenere residuo
21511/6	2025/381-4	2.410,72	DET.N.508 DEL	GIULIARI/MARTA	Tenere residuo

			09/09/2025		
21511/6	2025/381-5	5.236,20	DET.N.696 DEL 25/11/2025	COTTON SCAVI DI COTTON GIOVANNI & C. SNC	Tenere residuo
21511/6	TOTALE IMPEGNATO	82.571,32			

ENTRATA CAP. 565

RESIDUO DA INCASSARE ACCERTAMENTO 2022/6 PER € 152.957,00

LAVORI DI AMPLIAMENTO ALLA NUOVA E ADEGUAMENTO SISMICO CON RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ALLA VECCHIA SCUOLA CADUTI PER LA PATRIA (ENTRATA CONTRIBUTO GSE CAP. 568)

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
21511/18	2025/399-0	19.495,13	DP - 765 - 18/12/2023	Prenotazione, tutto frazionato	
21511/18	2025/399-1	7.650,38	DP - 179 - 25/03/2025	ITAL-GE.COS SRL	Pagato € 5.249,49. Tenere residuo 2.400,89
21511/18	2025/399-2	4.393,30	DP - 262 - 11/04/2024	STUDIO ASSOCIATO AR	Tutto pagato
21511/18	2025/399-3	5.946,16	GC - 28 - 25/03/2024	Prenotazione	FPV
21511/18	2025/399-4	1.505,29	DP - 179 - 25/03/2025	ITAL-GE.COS SRL	Tenere residuo
21511/18	2025/398-1	58.078,40	DP - 233 - 05/04/2024	DA.PE. IMPIANTI SRL	Pagato € 32.282,21. Tenere residuo € 25.796,19
21511/18	TOTALE IMPEGNATO	77.573,53	FPV € 5.946,16		

ENTRATA CAP. 568

RESIDUO DA INCASSARE ACCERTAMENTO 2023/471 PER € 117.329,20 CONTRIBUTO DA GSE

LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA AGENZIA FORMATIVA DON TEDOLDI LOTTO 1" - CUP G33C23000270006 "FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA NEXTGENERATION EU" PNRR M2.C4. I2.2 .PREN.SPESA

Imp. 2023-958 – FPV 2024/412 – FPV 2025/373-0

Importo progetto 130.000,00

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
20511/6	2025/373-0	1.881,89	GC 88 DEL 01/08/2023	Prenotazione	FPV
20511/6	TOTALE IMPEGNATO	0,00	Reimputazione con FPV		

ENTRATA CAP. 560

INCASSATO TUTTO € 130.000,00 NELL'ANNO 2024.

LAVORI DI REALIZZAZIONE POLO SCOLASTICO IN LOCALITA' SAN SEBASTIANO CON ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLE SCUOLE SENECEI E GNUTTI FONDI PNRR M4 C1 I3.3 CUP. G36C18000050005 (E. CAP. 570)

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
21511/11	2025/392-0	125.567,67	DP N. 758 DEL 14/12/2023	Prenotazione, tutto frazionato	
21511/11	2025/392-1	5.000,00	DP - 205 - 25/03/2024	COMUNE DI OSPITALETTO	Tutto pagato
21511/11	2025/392-2	9.922,01	DP - 55 - 16/07/2024	PATERLINI/DONATELLA	Tutto pagato
21511/11	2025/392-3	6.732,00	DP - 667 - 31/10/2024	SALVATTI/MARCO	Tutto pagato
21511/11	2025/392-4	43.229,86	DP - 60 - 07/02/2025	BRIANZA/PIETRO	Tutto pagato
21511/11	2025/392-5	59.034,80	DP - 758 - 14/12/2023-	Prenotazione	Tenere residuo
21511/11	2025/392-6	1.446,45	DP - 268 - 09/05/2025	PAVONI S.P.A.	Tenere residuo
21511/11	2025/392-7	202,55	DP - 758 - 14/12/2023	STUDIO PROGETTO B20 S.R.L.	Tutto pagato
21511/11	2025/391-0	63.157,06	DP - 596 - 26/10/2023	STUDIO PROGETTO B20 S.R.L.	Tenere residuo
21511/11	2025/390-0	2.033,37	DP - 332 - 10/06/2025	STUDIO PROGETTO B20 S.R.L.	Tutto pagato
21511/11	2025/1509 -0	21.944,79	DP - 478 - 01/09/2023	STUDIO ASSOCIATO AR	Tenere residuo, fattura pervenuta
21511/11	2025/388-0	25.875,91	DP - 419 - 25/07/2023	CATALINI/DARIO	Tutto pagato
21511/11	2025/387-0	42.329,92	DP - 374 - 29/06/2023	CUBO TRASLOCHI DI SIMONI STEFANO SNC	Pagato € 38.989,24
21511/11	2025/387-1	3.340,68	DP - 374 - 29/06/2023	Prenotazione, no creditore	FPV
21511/11	2025/386-0	1.475.344,92	DR - 96 - 08/02/2023	PAVONI S.P.A.	Pagato € 1.022.379,72
21511/11	2025/386-1	452.965,20	DP - 268 - 09/05/2025	Prenotazione (FPV solo per importo assegnato)	FPV per € 409.600,00 per quota assegnata a seguito di protocollo n.
21511/11	TOTALE IMPEGNATO	1.756.253,64	FPV totale € 412.940,68 (€ 3.340,68 imp. 387-1 e FPV € 409.600,00 parziale imp. 386-1)		

ENTRATA CAP. 570

FONDI PNRR M4.C1.INV.3.3 CUP: G36C18000050005 PER REALIZZAZIONE POLO SCOLASTICO LOC. SAN SEBASTIANO CON ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLE SENECEI E GNUTTI

SERVIZI TECNICI DI COORD. DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETT. ED IN FASE DI ESECUZIONE DEI "LAVORI PER LA REALIZZAZIONE STRADA DELLA COSTA-COLLEGAMENTO FRAZIONI FONTANA, RENZO E SAN SEBASTIANO

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
22611/5	2025/403-0	7.101,15	DR N. 222 DEL 07/04/2022	Tutto frazionato	
22611/5	2025/403-1	2.537,60	DR - 275 - 18/04/2024	NICOLOSI/FRANCO CARMELO	Tutto pagato
22611/5	2025/403-2	3.263,59	DR - 222 - 07/04/2022	Prenotazione, creditore no	FPV
22611/5	2025/403-3	1.153,56	DR - 519 - 12/08/2024	SONZOGNI/RICCARDO	Tutto pagato
22611/5	2025/403-4	146,4	DR - 139 - 06/03/2025	MODULGRAFICA CALDERA DI CALDERA FLAVIA & C. SNC	Tutto pagato
22611/5	TOTALE IMPEGNATO	7.101,15	Reimputazione con FPV		

ENTRATA CAP. 590

ACCERTAMENTO RESIDUO 2023/8 – NESSUN INCASSO PERVENUTO

APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO LAVORI DI REALIZZAZIONE SVINCOLO VIA MAINONE-VIA CAV.GHIDINI CON ADOZIONE DI VARIANTE PUNTUALE AL P.G.T. CUP: G31B20001150004 – PRENOTAZIONE DI SPESA (PARTE).

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
22611/13	2025/404-0	12.243,08	CC. N. 204 DEL 22/11/2021	Prenotazione per € 9.474,54 non impegnata	FPV per € 9.474,54
22611/13	2025/404-1	2.768,54	DR N. 71 DEL 31/01/2023	IMPRESA EDILE DE CARLI ANDREA S.R.L.	Tenere residuo
22611/13	TOTALE IMPEGNATO	2.768,54	Reimputazione con FPV prenotazione imp. 404-0 per € 9.474,54		

ENTRATA

CAP. 500 – COCNESSIONI CIMITERIALI

LAVORI DI REALIZZAZIONE SVINCOLO VIA MAINONE-VIA CAV. GHIDINI (ENTRATA FONDI MINISTERIALI CAP. 559)

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
22611/34	2025/410-0	80.326,00	DP 719 DEL 11/12/2023	Variante concordamento nuovi prezzi, frazionato per € 22.948,48	FPV € 57.377,52
22611/34	2025/410-1	22.948,48	DR 160 del 13/03/2025	IMPRESA EDILE DE CARLI ANDREA S.R.L.	Tenere residuo
22611/34	TOTALE IMPEGNATO	22.948,48	Reimputazione con FPV € 57.377,52		

ENTRATA

CAP. 559

ACC. 2025/172 CONTRIBUTO MINISTERIALE LAVORI DI "REALIZZAZIONE SVINCOLO VIA MAINONE VIA CAV. GHIDINI" CUP: G31B20001150004 – CIG: 9179424C4F ACCERTAMENTO IN ENTRATA (parte) – INCASSO ANNO 2025 € 88.816,31
NESSUN ALTRO ACCERTAMENTO RESIDUO DA INCASSARE.

PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO RELATIVO LAVORI DI "MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA PIAZZA IN LOCALITA' VALLE" - CUP: G32F23000160002 - CIG: A010C68FBE

SPESA

Capitolo	Impegno	Importo	Atto	Debitore	
22911/32	2025/415-0	4.004,55	GC 114 DEL 10/10/2023	Prenotazione, frazionato per € 323,27	FPV € 3.681,28
22911/32	2025/415-1	323,27	GC 114 DEL 10/10/2023	Prenotazione, non utilizzare	Tenere residuo
22911/32	TOTALE IMPEGNATO	22.948,48	Reimputazione con FPV per € 3.681,28		

ENTRATA

CAP. 591 ACC. 2023/555 CONTRIBUTO REGIONALE PER LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA PIAZZETTA DELLA FRAZIONE DI VALLE - CUP G32F23000160002 (D.G.R. XII/112 DEL 12/04/2023). INCASSO ANNO 2025 € 97.832,96.

Visto che risultano rispettati i principi di buon andamento, efficienza, efficacia ed economicità;

Considerato che sono state rispettate le normative vigenti in materia e le disposizioni previste dal Regolamento dei Contratti del Comune di Lumezzane;

Visto il Regolamento di Contabilità in vigore;

Ritenuta sussistere la propria competenza ai sensi degli articoli 107 e 192 del T.U. approvato con D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000,

Dato atto che sarà acquisito il visto di conformità dell'azione amministrativa alle leggi, allo statuto e ai regolamenti da parte del Segretario Generale, ai sensi dell'art. 26 del Codice di Organizzazione del Personale;

Valutato positivamente il presente provvedimento, sotto il profilo della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art.147-bis, comma 1 del TUEL 18/08/2000 n.267 e dell'art.7 del vigente Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni.

Considerato che la presente determinazione si perfezionerà con la successiva apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria che ne determinerà l'esecutività, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n.267;

D E T E R M I N A

1. di richiamare quanto esplicitato in premessa che si ritiene integralmente riportato;
2. di proporre la reimputazione dei sotto riportati impegni di spesa del Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027 sull'esercizio finanziario 2026, mediante costituzione nell'esercizio finanziario 2025 del fondo pluriennale vincolato, dando atto che la scadenza dei debiti relativi ai lavori/servizi/forniture è il 31/12/2026;

Anno	N°	Sub	Capitolo	Importo	Creditore	Descrizione	Provvedimento
2025	1345	0	20511/02	142.852,59	F.LLI ZILIANI DI MASSIMO, ROBERTO E C. S.N.C.	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA COPERTURA DELL'IMMOBILE IN VIA PARTIGIANI CIV. 11, FOGLIO 20 MAPP. 177 - DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 50 COMMA 1 LETTERA A) D.LGS 36/2023	DET.N.828 DEL 22/12/202
2025	1353	0	20511/21	116.602,72	STUDIO PROGETTO B20 S.R.L.	MODULO D'ORDINE N. 1 PER L'AFFIDAMENTO DEI SERVIZI TECNICI PER LAVORI DI RIPRISTINO DEL RETICOLO IDRICO MINORE IN VIA CADUTI - ACCORDO QUADRO 2025/2028 PER SERVIZI DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA PER LAVORI PUBBLICI – CIG PADRE B90BEF4899	DET.N.783 DEL 07/11/2025
2025	610	0	20511/24	32.041,59	STUDIO PROGETTO B20 S.R.L.	2° REIMPUTAZIONE SERVIZI TECNICI RELATIVI AI LAVORI DI RIPRISTINO DEL RETICOLO IDRICO MINORE IN VIA CADUTI - AFFIDAMENTO DIRETTO TRAMITE SINTEL AI SENSI DELL'ART. 50 COMMA 1 LETTERA B) DEL D.LGS. 36/2023. DETERMINA A CONTRARRE	DET.N.814 DEL 29/12/2023
2025	822	2	22611/21	112.577,52	AVANZINI COSTRUZIONI SRL	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI. OPERE DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI BITUMINOSE DI STRADE E MARCIAPIEDI ANNO 2025 - PROCEDURA NEGOZIATA EX ART. 50 COMMA 1 LETTERA C) DEL D.LGS.36/2023 (PARTE)	DET. N. 447 DEL 01/08/2025
2025	823	1	22611/21	61.779,30	AVANZINI COSTRUZIONI SRL	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI. OPERE DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI BITUMINOSE DI STRADE E MARCIAPIEDI ANNO 2025 - PROC.NEGOZIATA EX ART. 50 C.1 LETTERA C) D.LGS.36/2023 (PARTE ELIMIN. BARRIERE ARCHITETTONICHE IVA 4%)	DET. N. 447 DEL 01/08/2025
2025	1160	0	22611/21	272.113,90	AVANZINI COSTRUZIONI SRL	NNO 2025 - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI. OPERE DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI BITUMINOSE DI STRADE E MARCIAPIEDI - AFFIDAMENTO OPERE OPZIONALI AI SENSI DELL'ART. 120, COMMA 1 LETTERA A) D.LGS. 36/2023	DET N. 588 DEL 21/10/2025
2025	819	1	22611/25	28.842,88	MARZOCCHI S.R.L.	LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA DELLA ZONA INDUSTRIALE – ALLARGAMENTO DI VIA RUCA" - AFFIDAMENTO MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE SINTEL RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO	DET.N.429 DEL 24/07/2025
2025	819	2	22611/25	1.426,91	AZIENDA SERVIZI VALTROMPIA S.P.A.	RIMOZIONE IMPIANTO A GAS PER LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA DELLA ZONA INDUSTRIALE – ALLARGAMENTO DI VIA RUCA" - AFFIDAMENTO DIRETTO CON PROCEDURA DI VALORE INFERIORE A €.5.000, AI SENSI DELL'ART. 50 COMMA 1 LETTERA A) DEL D.LGS. 36/2023	DET.N.432 DEL 24/07/2025

2025	819	4	22611/25	4.250,48	GNUTTI/MAURILIO	AFFIDAMENTO DIRETTO CON PROCEDURA DI VALORE INFERIORE A €.5.000, AI SENSI ART. 50 COMMA 1 LETTERA B) D.LGS. 36/2023 DEI SERVIZI TECNICI IL COLLAUDO STRUTTURALE LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA DELLA ZONA INDUSTRIALE – ALLARGAMENTO VIA RUCA	DET.N.784 DEL 18/12/2025
2025	412	0	22611/37	15.073,34	GUERINI/ALESSANDRO	2° REIMPUTAZIONE AFFIDAMENTO DIRETTO DEI SERVIZI TECNICI RELATIVI AI "LAVORI DI ALLARGAMENTO DELLA STRADA INDUSTRIALE" - AI SENSI DELL' ART. 50 COMMA 1 LETTERA B) del D.Lgs.36/2023 – DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA.	DET.N.637 DEL 16/11/2023
2025	413	0	22611/37	204,96	A&P S.A.S. DEL DR. GEOL. ALETTI CORRADO & C	2° REIMPUTAZIONE SERVIZIO TECNICO INERENTE LO STUDIO GEOLOGICO E SISMICO RELATIVO AI LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA DELLA ZONA INDUSTRIALE – ALLARGAMENTO DI VIA RUCA	DET.N.750 DEL 14/12/2025
2025	785	0	22611/40	5.758,40	A&P S.A.S. DEL DR. GEOL. ALETTI CORRADO & C	2° REIMPUTAZIONE SERVIZIO TECNICO INERENTE LO STUDIO GEOLOGICO E SISMICO RELATIVO AI LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA DELLA ZONA INDUSTRIALE – ALLARGAMENTO DI VIA RUCA	DET.N.300 DEL 22/05/2025
2025	818	0	22611/40	194.241,60	MARZOCCHI S.R.L.	LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA DELLA ZONA INDUSTRIALE – ALLARGAMENTO DI VIA RUCA" - AFFIDAMENTO MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE SINTEL RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO	DET.N.429 DEL 24/07/2025

3. di proporre la costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato di spesa sull'esercizio 2025 nel verificarsi dei presupposti di cui al punto 5.4.9 del principio contabile applicato 4/2 del Dlgs 118/2011, delle seguenti opere:

Anno	N°	Sub	Capitolo	Importo	Descrizione	Provvedimento
2025	1345	0	20511/02	2.147,41	PREN. IMPEGNO ESAME ED APPROVAZIONE PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA DEI "LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO IN VIA PARTIGIANI N. 11" – CUP G32D25000210004". DICHIARAZIONE DI IMMEDIATA ESEGUIBILITA'.	DEL.G.C. 288 DEL 09/12/2025
2025	373	0	20511/06	1.881,89	ESAME ED APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO/ ESECUTIVO RELATIVO AI LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA AGENZIA FORMATIVA DON TEDOLDI LOTTO 1" - CUP G33C23000270006 "FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA NEXTGENERATION EU" PNRR M2.C4. I2.2 .PREN.SPESA	DEL.G.C. 88 DEL 01/08/2023

2025	386	1	21511/11	409.600,00	SOMME DA TENERE PER MINOR ENTRATA CAP 570 ACCERT N. 2023/364 2°REIMP.LAVORI ADEGUAM. SISMICO, EFFECIENTENERGETICO E COMPLETAM.POLO SCOLASTICO SCUOLA SENECI – FONDI PRNN M4 C1 I3.3 CUP. G36C18000050005	DET.N.268 DEL 09/05/2025
2025	399	2	21511/18	5.946,16	REIMPUTAZIONE PREN.SPESA (PARTE) APPR. PROG ESECUTIVO PER I "LAVORI DI AMPL. DELL'ALA NUOVA E ADEGUAMENTO SISMICO-RIQUALIFICAZ. ENERGETICA ALA VECCHIA SCUOLA PRIMARIA CADUTI PER LA PATRIA". (CUP G36C18000030005) LOTTO N.3"PARZ FINANZ.PNRR M4C1 I3.3	DEL. GC. N.28 DEL 25/03/2024
2025	403	2	22611/05	3.263,59	REIMP.AFFIDAMENTO DIR. TRAMITE SINTEL "LAVORI PER LA REALIZZAZIONE STRADA DELLA COSTA- COLLEGAMENTO FRAZIONI FONTANA, RENZO E SAN SEBASTIANO -NON UTIL.(SOMME A DISPOSIZ. QUADRO ECONOMICO A SEGUITO DIMISSIONI INCARICO GHIDINI NICOLA PG 35305/2023).	DET. N. 222 DEL 07/04/2022
2025	404	0	22611/13	9.474,54	2° REIMPUTAZIONE APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO LAVORI DI REALIZZAZIONE SVINCOLO VIA MAINONE-VIA CAV.GHIDINI CON ADOZIONE DI VARIANTE PUNTUALE AL P.G.T. CUP: G31B20001150004 – PRENOTAZIONE DI SPESA (PARTE).	DEL. CC. N.204 DEL 22/11/2021
2025	822	0	22611/21	46.377,54	PRENOTAZIONE DI SPESA (PARTE AV.AMM PERM A COSTRUIRE) PROGETTO ESECUTIVO RELATIVO AI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI. OPERE DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI BITUMINOSE DI STRADE E MARCIAPIEDI ANNO 2025 - CUP G36G25000010004.	DEL GC N. 71 DEL 03/06/2025
2025	823	0	22611/21	6.952,36	PRENOTAZIONE DI SPESA (PARTE AV.AMM PERM A COSTRUIRE) PROGETTO ESECUTIVO RELATIVO AI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI. OPERE DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI BITUMINOSE DI STRADE E MARCIAPIEDI ANNO 2025 - CUP G36G25000010004.	DEL GC N. 71 DEL 03/06/2025
2025	1161	0	22611/21	27.866,10	PRENOTAZIONE IMPEGNO LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI. OPERE DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI BITUMINOSE DI STRADE E MARCIAPIEDI ANNO 2025 - AFFIDAMENTO OPERE OPZIONALI AI SENSI DELL'ART. 120, COMMA 1 LETTERA A) D.LGS. 36/2023	DET. N. 588 DEL 21/10/2025
2025	825	0	22611/24	3.296,78	PRENOTAZIONE DI SPESA PARTE ONERI PROGETTO ESECUTIVO RELATIVO AI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI. OPERE DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONI BITUMINOSE DI STRADE E MARCIAPIEDI ANNO 2025 - CUP G36G25000010004.	DEL. GC. N. 71 DEL 03/06/2025
2025	819	0	22611/25	8.959,47	PRENOTAZ IMPEGNO (PARTE) A SEGUITO APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO DEI "LAVORI DI ALLARGAMENTO DELLA STRADA INDUSTRIALE – VIA RUCA" - CUP: G35F22000370001	DEL. GC. 105 DEL 02/09/2025

2025	410	0	22611/34	57.377,52	2° REIMPUTAZIONE PREN.SPESA DA RIMODULAZ. Q.E. LAVORI "REALIZZAZIONE SVINCOLO VIA MAINONE VIA CAV. GHIDINI" CUP: G31B20001150004 PARZ. FINANZ. CON FONDI PNRR M2 C4 I2.2 - APPROVAZ. VARIANTE N. 2 CON VERBALE CONCORDAMENTO NUOVI PREZZI.	DET. N. 719 DEL 11/12/2023
2025	415	0	22911/32	3.681,28	2° REIMPUTAZIONE ESAME ED APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO RELATIVO LAVORI DI "MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA PIAZZA IN LOCALITA' VALLE" - CUP: G32F23000160002 - CIG: A010C68FBE	DEL. GC. 114 DEL 10/10/2023

4. di trasmettere copia della presente determinazione al responsabile finanziario e alla Giunta Comunale per i conseguenti adempimenti di cui alla richiamata normativa in premessa.

<p>il 20 gennaio 2026</p>	<p>IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FONTANA DONATO *</p> <p>* Firmato digitalmente ex D.Lgs. 82/2005 e smi</p>
----------------------------------	--