



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Area pianificazione, attuazione e gestione del territorio – Ambiente

DETERMINAZIONE n. 1303/2026 del 19/08/2026

OGGETTO: LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016) AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAF.

Allegati:

- DD (firmato: Si, riservato: No)
- Ripartizione e riepilogo (firmato: Si, riservato: No)
- Scheda Contabile (firmato: Si, riservato: No)

Visti:

- Visto Contabile con esito Favorevole (firmato: Si, firmatario: PECORA CINZIA)

Hash:

DET_DETE_1303_2026.pdf
63CF7D5D6253E7F2423DB4C9C84880F155F0E4C7E3070E79FF1E987FA23EEAEE4A737E673C0A754111F
ED310D09B9298B9F5D55E6B88E356003D43CEEDC00665

DD1993 - 06.12.24.pdf
149188CA90EA2AF23B94A68BBE7FCAB2BF6C0C87BB2F574928AA6C15E04CB2BE3A16639D15A6DAA3
5DB3D18BDAE71BACE906E6E87CBAFBE726760FA2B8A8684E

RIPARTIZIONE DEMETRA.pdf
2C2E8AE64F439E786FD3A22BFE18EDE0B7C6952AA6CF4317D6E4352105E43D1CE3C8DE307A67D5EE7
C3FE725BBF219D79BB22F2789D5CFAB138F462583CC638C

RIEPILOGO DEMETRA.pdf
307E24AA91F12CCB6993B53B1E242983472B60DCAD5C192B0FCB98C5F94C2260EC153CFBF9BE3B09C
A19CEC01982799959EA8B2CF6E0A2EDC6444BF34643A89D

SchedaContabile.pdf
B86EB8FCF735D65D0C1884F11A3E4FA9D630AB75C7E684888C8E0AF43A5B8CDC8EEE9F12363EC97A7
9ED825B4B5CFD407F0201D3D7D084E45B94C4F16AC13CB8

Determinazione n. 1303 del 19/08/2026

VCONT_DET_DETE_1303_2026.pdf

F6D65856BBA15B46327E93508CF8DEB0A1633B9D2B4C06085FD7751B86DABB5E0D2980B96AB0FF97B8
270B2D496850FE8840EAEAD60FA9EA4F0C071D2493086A



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N.

1303 DEL 19/08/2026

OGGETTO: LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016) AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAF

Dirigente Firmatario

DI GIORGIO ANTONIO

Area: Area pianificazione, attuazione e gestione del territorio – Ambiente

Settore: Settore Edilizia pubblica e Global Service - Verde

Servizio: Servizio arredo aree verdi - parchi, giardini e tutela animali

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 57 in data 17.12.2025, immediatamente eseguibile, è stato approvato il Documento unico di programmazione 2026/2028 e il bilancio di previsione finanziario 2026/2028 redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 15.01.2026, immediatamente eseguibile, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2026/2028 (art. 169 del D.lgs. n. 267/2000) – attribuzione risorse finanziarie;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 17 del 12/02/2026, immediatamente eseguibile, è stato adottato il PIAO (Piano integrato di attività e organizzazione) 2026/2028;

Considerato che:

- l'art. 113 del D.Lgs 36/2023 "Codice dei contratti pubblici", disciplina la materia degli incentivi per le funzioni tecniche svolte dai dipendenti per gli appalti pubblici, servizi e forniture;
- L'ottanta per cento delle risorse finanziarie destinate all'incentivo, è ripartito, per ciascuna opera o lavoro, servizio, fornitura con le modalità e i criteri previsti in sede di contrattazione decentrata integrativa del personale, sulla base di apposito regolamento adottato dalle amministrazioni secondo i rispettivi ordinamenti, tra il responsabile unico del procedimento e i soggetti che svolgono le funzioni tecniche indicate al comma 2 nonché tra i loro collaboratori.

- Il restante 20 per cento delle risorse finanziarie destinate all'incentivo ad esclusione di risorse derivanti da finanziamenti europei o da altri finanziamenti a destinazione vincolata è destinato all'acquisto da parte dell'ente di beni, strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione anche per il progressivo uso di metodi e strumenti elettronici specifici di modellazione elettronica informativa per l'edilizia e le infrastrutture, di implementazione delle banche dati per il controllo e il miglioramento della capacità di spesa e di efficientamento informatico, con particolare riferimento alle metodologie e strumentazioni elettroniche per i controlli.

- Le quote parti dell'incentivo corrispondenti a prestazioni non svolte dai medesimi dipendenti, in quanto affidate a personale esterno all'organico dell'amministrazione medesima, ovvero prive del predetto accertamento, incrementano la quota del fondo dall'art. 113, c. 2. del D.Lgs.50/2016;

Dato atto che con deliberazione di G.C. n.101 del 04.06.2024 è stato adottato il "Regolamento per la ripartizione dell'incentivo di cui all'art. 113 del D.Lg.36/2023";

Dato atto che l'importo complessivo da ripartire ammonta ad € 2.052,58 così suddiviso:

- fondo funzioni tecniche 80%: € 1.642,06 (incentivo, oneri previdenziali e assistenziali);
- fondo per l'innovazione 20%: € 410,52

Richiamate le seguenti determinazioni dirigenziali:

- Determinazione Dirigenziale n. 1611/2024 del 15.10.2024 con la quale è stato approvato il progetto esecutivo dell'opera ed è stata avviata la procedura di gara;
- Determinazione Dirigenziale n. 1993/2024 del 06.12.2024 che ha affidato all'impresa "DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS" INTERVENTO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI;
- Determinazione Dirigenziale n. 579 DEL 22.04.2025 con la quale è stato approvato il certificato di regolare esecuzione.

Dato atto che il gruppo di lavoro è costituito da: Fabrizio Salpietro (RUP), Alessandro Ferrari (assistenza tecnica RUP - DEC), Stefania Di Lella (DEC), Lorenzo Degani (collaboratore Dec), Francesca Megali (collaboratore amministrativo RUP e DEC); Ilaria Bertilotti, Gina Nabil (componenti previsti dal Settore Economico Finanziario); Fabrizio Catena, Raffaella Trupo, Alessandro Floreale (componenti previsti dall'Ufficio Gare e Contratti).

Dato atto che ai sensi dell'art. 45 c. 4 del D.lgs. n. 36/2023 l'incentivo complessivamente maturato da ciascuna unità di personale nel corso dell'anno di competenza, anche per attività svolte per conto di altre amministrazioni, non può superare il trattamento economico complessivo annuo lordo percepito dalla medesima unità di personale e che per le Amministrazioni che adottano i metodi e gli strumenti di gestione informativa digitale delle costruzioni di cui all'art. 43 del D.lgs. n. 36/2023 il limite di cui sopra è aumentato del 15%.

Dato atto che, ai fini della verifica di cui al punto precedente, le somme da liquidare sono di competenza dell'anno 2024;

Viste le dichiarazioni dei dipendenti interessati in merito ai compensi di competenza percepiti da altre amministrazioni depositate agli atti del Settore.

Richiamato il parere n. 3358 del 3 aprile 2025 con cui il servizio di supporto giuridico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, in tema di gestione dell'IRAP in sede di calcolo dei compensi incentivanti per lo svolgimento di funzioni tecniche, precisa che "l'accantonamento del 2% è previsto per coprire gli incentivi economici e gli oneri previdenziali e assistenziali ma non include l'IRAP. L'imposta deve essere considerata come un costo aggiuntivo che grava sul bilancio

Determ. n. 1303 del 19/08/2026 pag. 2/5

dell'ente." e conclude che "le poste a titolo di Irap debbano trovare copertura all'interno del quadro economico di riferimento, non potendo rientrare nella quota del 20 % destinata alle finalità e alle esigenze di spesa indicate ai commi richiamati dell'art. 45, non potendo rientrare nella quota dell'80 % pena lo spostamento dell'onere tributario su diverso soggetto rispetto a quello individuato dalla legge."

Dato atto che, con riferimento al presente intervento, il relativo quadro economico risulta già definito e concluso anteriormente al suddetto parere, senza previsione di specifico stanziamento per l'IRAP;

Ritenuto pertanto di procedere alla liquidazione degli incentivi secondo il quadro economico già approvato, rinviando a successivo atto la copertura dell'onere IRAP a carico dell'Ente, nel rispetto delle indicazioni fornite dal citato parere ministeriale.

Richiamato il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (Allegato n. 4/2 al D.Lgs 118/2011) e in particolare il punto 5.2 lett. a) con il quale viene disciplinata la modalità di registrazione degli impegni riguardanti gli incentivi per le funzioni tecniche.

Ritenuto opportuno provvedere in merito;

Verificato il rispetto delle misure in materia di Trasparenza e di Prevenzione della Corruzione di cui al vigente PTPC 2026/2028 adottato con deliberazione di Giunta Comunale n. 17 del 12/02/2026.

Verificata l'insussistenza dell'obbligo di astensione, relativo alle potenziali situazioni di conflitto di interesse nell'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art 1, comma 42, lettera h) della L. 190/2012, dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 4 e 5 del Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune di Sesto San Giovanni, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n.103 del 8.4.2014 e aggiornato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 175 del 26/11/2024;

Ritenuto che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e il vigente regolamento comunale sui controlli interni;

Visto il Decreto di conferimento di incarico Dirigenziale n. 22/2021 del 02/11/2021, con il quale è stato assegnato l'incarico di Dirigente del Servizio Edilizia Pubblica e Global Service – Verde all'Arch. Antonio Di Giorgio con decorrenza 02/11/2021 e successivi;

Visto il decreto del Direttore dell'area pianificazione, attuazione e gestione del territorio ambiente – Protocollo Generale n. 0050746 del 19/05/2021, con il quale è stata assegnata la Posizione Organizzativa di Responsabile del Servizio Arredo aree verdi, Parchi giardini e Tutela animali al geom. Fabrizio Salpietro con decorrenza 20/05/2021 e successivi;

Visti:

lo Statuto Comunale;

il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

il D.Lgs 36/2023 "Codice degli appalti"

il D.Lgs. n. 118/2011;

il D.Lgs. n. 165/2001;

il D.Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 e ss.mm.ii;

il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

il regolamento comunale di contabilità;

il regolamento comunale dei contratti;

il regolamento comunale sui controlli interni;

il Regolamento per la ripartizione dell'incentivo di cui all'art. 45 del D. Lgs 36/2023 approvato con deliberazione di G.C. n. 101 del 04.06.2024 e modificato con deliberazione di G.C. n. 173 del 26.11.2024;

Dato atto che il presente provvedimento avrà esecutività qualora verrà apposto il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria di cui all'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 267/2000;

DETERMINA

- di approvare le premesse quale parte integrante e sostanziale del dispositivo;
- di approvare le schede allegate come parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, relative alla liquidazione degli incentivi per le funzioni tecniche;
- di dare atto che gli incentivi per le funzioni tecniche, secondo gli importi e le specifiche indicate nella tabella che segue, ammontano a complessivi € 2.052,58 e trovano copertura finanziaria nei seguenti impegni:

nr 14874/2024 assunto sul capitolo nr. 1852010 - € 1.642,06 pari all'80%

nr 14874/2024 assunto sul capitolo nr. 1852010 - € 410,52 pari al 20%

- di dare atto che l'importo relativo all'80%, quale fondo per funzioni tecniche liquidabile destinato al personale avente diritto, è quantificato nell'importo complessivo lordo di € 1.642,06 come indicato nelle schede allegate alla presente determinazione, comprensivo anche degli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione;
- di dare atto che gli interventi non sono stati finanziati da fondi europei o da altri finanziamenti a destinazione vincolata e che l'importo relativo al 20% quale fondo per l'innovazione ammonta complessivamente ad € 410,52 ed è accantonato nell'apposito fondo iscritto alla Missione 20 Programma 03 – capitolo 2370001 – FONDO INNOVAZIONE 20% RISORSE - P.Fin. U.1.10.01.99.999 - Altri fondi n.a.c.
- di dare mandato all'ufficio ragioneria di procedere alla contabilizzazione degli incentivi sul bilancio di esercizio 2026/2028, con imputazione all'esercizio finanziario 2026, secondo quanto previsto al punto al punto 5.2, lett. a) del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, come segue:
 - a) emissione mandati di pagamento per un importo complessivo di € 2.052,58 (80% + 20%) a valere sugli impegni nr 14838/2024 in quietanza di entrata del bilancio dell'ente;
 - b) accertamento di entrata e contestuale emissione di reversale di incasso per complessivi € 2.052,58 (80% + 20%) a valere sul capitolo 712000 "Regolazione contabile per contabilizzazione incentivi tecnici" - Tit. 3, Tip. 500, P.F. 3.05.99.02.001;
 - c) impegno di spesa a favore dei dipendenti comunali individuati nelle schede allegate e riepilogati nell'allegato per complessivi € 1.642,06 così suddivisi:
 - 1. € 1.231,56 da imputare al Cap. 2356001 "Fondo incentivante personale funzioni tecniche 80%" - Miss. 01 prog. 10 Tit. 1, Macro. 01, P.F. 1.01.01.01.004 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato;

2. € 293,11 da imputare al capitolo 2356041 "Fondo incentivante personale funzioni tecniche 80% – Contributi obbligatori" - Miss. 01 prog. 10 Tit. 1, Macro. 01, P.F. 1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale;
 3. € 12,71 da imputare al capitolo 2356020 "Fondo incentivante personale funzioni tecniche 80% – INAIL" – Miss. 01 prog. 10 Tit. 1, Macro. 01, P.F. 1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale;
 4. € 104,68 da imputare al capitolo 2356022 "FONDO INCENTIVANTE PERSONALE FUNZIONI TECNICHE 80% RISORSE CAP E/712 - IRAP (REGOLARIZZAZ.CONTABILE ART 113 DLGS 50/2016)"- Miss. 01 prog. 10 Tit. 1, Macro. 02, P.F. 1.02.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP);
- di trasmettere, ad avvenuta esecutività, il presente atto al Settore organizzazione, pianificazione strategica e risorse umane al fine dei controlli di competenza in merito a quanto previsto sul trattamento accessorio del singolo dipendente dall'art. 45 c. 4 del D.lgs. n. 36/2023;
 - di dare atto che il pagamento avverrà a mezzo procedura stipendiale entro il 31.12.2026;
 - di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
 - di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;
 - di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
 - di trasmettere la presente determinazione al responsabile del servizio finanziario per le conseguenti annotazioni contabili e per l'espressione del visto di regolarità contabile ai sensi del vigente regolamento di contabilità, dando atto che la sua efficacia decorrerà da tale visto;
 - di attestare che la presente determinazione verrà pubblicata all'Albo Pretorio;

**Sesto San Giovanni, lì
19/08/2026**

**Il Dirigente/Il Responsabile
(DI GIORGIO ANTONIO)
con firma digitale**

ELENCO MOVIMENTI PROPOSTA

PRP - 1348 / 2026

Esercizio 2026

Pagina 1 di 3

Movimenti Anno 2026

E-S	Capitolo/Art.	Tipo Movimento	Missione/Titolo	Livello 4	Importo	Beneficiario
		Descrizione	Programma/Tipologia	Livello 5		Cig/Cup
E	712000 / 0 REGOLAZIONE CONTABILE PER CONTABILIZZAZIONE INCENTIVI TECNICI ART. 113 DEL D.LGS. 50/2016 (CAP.LI S/1620 S/2370001)	Accertamento 2803 / 2026 REGOLARIZZAZIONE CONTABILE -LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016) AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAF.(IMPEGNI N 14874/2024-10742;10743;10744;10745/2026)	3 - Entrate extratributarie 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	3059902 - Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016) 3059902001 - Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	2.052,58	1467923 - DIVERSI NOMINATIVI
Totale Accertamenti					2.052,58	
S	2356041 / 0 FONDO INCENTIVANTE PERSONALE FUNZIONI TECNICHE 80% RISORSE CAP E/712 - CONTRIBUTI OBBLIGATORI (REGOLARIZZAZ. CONTABILE ART 113 DLGS 50/2016)	Impegno 10743 / 2026 AGENZIA DELLE ENTRATE MILANO 2 - CONTRIBUTI OBBLIGATORI- LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016) AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAFA(ACCERTAMENTO N 2803/2026)	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione 10 - Risorse umane	1010201 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente 1010201001 - Contributi obbligatori per il personale	293,11	328322 - AGENZIA DELLE ENTRATE MILANO 2
S	2356022 / 0	Impegno 10745 / 2026	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1020101 - Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	104,68	328322 - AGENZIA DELLE ENTRATE MILANO 2

ELENCO MOVIMENTI PROPOSTA

PRP - 1348 / 2026

Esercizio 2026

Pagina 2 di 3

Movimenti Anno 2026

E-S	Capitolo/Art.	Tipo Movimento	Missione/Titolo	Livello 4	Importo	Beneficiario
		Descrizione	Programma/Tipologia	Livello 5		Cig/Cup
	FONDO INCENTIVANTE PERSONALE FUNZIONI TECNICHE 80% RISORSE CAP E/712 - IRAP (REGOLARIZZAZ. CONTABILE ART 113 DLGS 50/2016)	AGENZIA DELLE ENTRATE MILANO 2 - IRAP-LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016) AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAF (ACCERTAMENTO N 2803/2026)	10 - Risorse umane	1020101001 - Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)		
S	2356001 / 0 FONDO INCENTIVANTE PERSONALE FUNZIONI TECNICHE 80% RISORSE CAP E/712 (REGOLARIZZAZ. CONTABILE I ART 113 DLGS 50/2016)	Impegno 10742 / 2026 DIVERSI NOMINATIVI - COMPENSI-LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016) AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAF (ACCERTAMENTO N2803/2026)	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione 10 - Risorse umane	1010101 - Retribuzioni in denaro 1010101004 - Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.231,56	1468205 - DIVERSI NOMINATIVI PER RETRIBUZIONI E COMPENSI
S	2356020 / 0	Impegno 10744 / 2026	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1010201 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	12,71	328322 - AGENZIA DELLE ENTRATE MILANO 2

ELENCO MOVIMENTI PROPOSTA

PRP - 1348 / 2026

Esercizio 2026

Pagina 3 di 3

Movimenti Anno 2026

E-S	Capitolo/Art.	Tipo Movimento	Missione/Titolo	Livello 4	Importo	Beneficiario
		Descrizione	Programma/Tipologia	Livello 5		Cig/Cup
	FONDO INCENTIVANTE PERSONALE FUNZIONI TECNICHE 80% RISORSE CAP E/712 - INAIL (REGOLARIZZAZ. CONTABILE ART 113 DLGS 50/2016)	AGENZIA DELLE ENTRATE MILANO 2 - INAIL -LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016)AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAF(ACCERTAMENTO N 2803/2026)	10 - Risorse umane	1010201001 - Contributi obbligatori per il personale		
Totale Impegni					1.642,06	



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1993 DEL 06/12/2024

OGGETTO: INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI P.2
AGGIUDICAZIONE ACCORDO QUADRO ALLA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG PADRE B46954A168
APPROVAZIONE DEL 1^ CONTRATTO ATTUATIVO - CIG FIGLIO B4699E3CAF

Dirigente Firmatario

DI GIORGIO ANTONIO

Area: Area pianificazione, attuazione e gestione del territorio – Ambiente

Settore: Settore Edilizia pubblica e Global Service - Verde

Servizio: Servizio arredo aree verdi - parchi, giardini e tutela animali

IL DIRIGENTE

- **CIG:** B46954A168

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 60 in data 18.12.2023, immediatamente eseguibile, è stato approvato il Documento unico di programmazione 2024/2026 e il bilancio di previsione finanziario 2024/2026 redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al d.lgs. n. 118/2011;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 09.01.2024, immediatamente eseguibile, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2024/2026 (art. 169 del D.lgs. n. 267/2000) – attribuzione risorse finanziarie;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 17 del 06/02/2024, immediatamente eseguibile, è stato adottato il PIAO (Piano integrato di attività e organizzazione) 2024/2026;

Considerato che è intendimento di questa amministrazione affidare ad un operatore economico il servizio di manutenzione ordinaria attraverso potature e rimonde, abbattimenti e rimozione delle ceppaie delle alberature (siano esse alberate stradali o singole, nei parchi e nuove piantumazioni del territorio del Comune di Sesto San Giovanni), con la procedura di accordo quadro.

Tale progetto ha l'obiettivo di rendere sicure le alberature cittadine che presentano oggi problematiche di funzionalità, alberature a fine ciclo vitale e/o danneggiate irreparabilmente dagli eventi atmosferici del Luglio 2023, con rischio di schianto al suolo incontrollato, tutto ciò attraverso l'affidamento progressivo di lavori di manutenzione da realizzare con successivi contratti attuativi all'interno di un accordo quadro.

Le aree interessate sono distribuite su tutto il territorio Comunale. Le attività previste riguardano a grandi linee la potatura degli alberi, l'abbattimento di alberi e la rimozione di ceppaie le eventuali piantumazioni.

In particolare si intende intervenire con:

- Abbattimento di alberature a fine ciclo vegetativo e compromesse;
- Potatura di alberature da salvaguardare;
- Rimozione ceppaie alberature abbattute;
- Rimozione essenze arbustive non più vegete;
- Rimozione e asporto del materiale vegetale di risulta delle lavorazioni;
- Eventuali piantumazioni in sostituzione delle piante abbattute.

Gli interventi dovranno essere eseguiti sulle piante nel periodo di riposo vegetativo.

Quindi l'appalto in oggetto, avrà tra le categorie dei lavori che verranno realizzati, le opere e servizi relativi alla gestione e manutenzione del verde.

Tutti i lavori saranno oggetto di Contratto Applicativo nelle forme e secondo le disposizioni di legge.

Per l'esecuzione delle opere si è disposto di procedere mediante accordo quadro con singolo contraente ai sensi dell'art. 59 D.Lgs. 36/2023 e successive modifiche e integrazioni in quanto tale strumento consente, all'interno del periodo di validità del medesimo (non superiore a 180 giorni) ed entro i limiti delle condizioni fissate nell'accordo quadro stesso, di definire e selezionare con l'operatore economico le tempistiche, nonché quantificare l'entità delle lavorazioni necessarie. L'importo dell'Accordo Quadro, inteso quale valore massimo degli interventi affidabili mediante sottoscrizione di contratti applicativi, con le modalità previste dal capitolato speciale d'appalto, nel periodo di validità dell'accordo medesimo, è pari a Euro € 102.628,76 comprensivi di oneri della sicurezza, il tutto oltre Iva 22%, di cui:

- Euro 101,128,76 quale importo stimato dei lavori,
- Euro 1.500,00 quali oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, stimato dal Piano di Sicurezza e Coordinamento.
- Euro 22.578,33 quale iva 22%

Il quadro

QUADRO ECONOMICO DI PROGETTO	
Potature/abbattimenti 2024/2025	
P2. INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI	
a) importo lavori:	
Importo per l'esecuzione delle lavorazioni	€ 101.128,76
Sconto di gara offerto	
Valore economico dello sconto	€ 0,00
Importo per l'esecuzione delle lavorazioni rideterminato	€ 101.128,76
importo per l'attuazione dei piani di sicurezza, gli oneri della sicurezza saranno quantificati in relazione all'oggetto progettuale, relativo ogni singolo contratto attuativo.	€ 1.500,00
Totale a)	€ 102.628,76
b) somme a disposizione A.C. per:	
imprevisti	€ 1.000,00
spese Anac	
spese tecniche incentivo	€ 2.052,58
spese tecniche CNPAIA 4%+IVA incarichi 22%	
IVA 22%	€ 22.578,33
Totale b)	€ 25.630,90
Totale progetto (a+b)	€ 128.259,66

economico approvato con DD n. 1611 del 15 ottobre 2024 prevede una spesa complessiva di Euro 128.259,66 come di seguito dettagliato:

L'appalto è stato aggiudicato, con il criterio del minor prezzo da effettuarsi mediante ribasso unico percentuale sull'importo a base di gara ai sensi dell'art. 108, comma 1, del D. lgs. 36/2023.

L'importo dell'accordo quadro è pari ad Euro 102.628,76 oltre IVA 22% € 22.578,33 di cui Euro 1.500,00 per costi della sicurezza per complessivi € 125.207,09

di

QUADRO ECONOMICO DI PROGETTO	
Potature/abbattimenti 2024/2025	
P2. INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI	
a) importo lavori:	
Importo per l'esecuzione delle lavorazioni	€ 101.128,76
Sconto di gara offerto	
Valore economico dello sconto	€ 0,00
Importo per l'esecuzione delle lavorazioni rideterminato	€ 101.128,76
importo per l'attuazione dei piani di sicurezza, gli oneri della sicurezza saranno quantificati in relazione all'oggetto progettuale, relativo ogni singolo contratto attuativo.	€ 1.500,00
Totale a)	€ 102.628,76
b) somme a disposizione A.C. per:	
imprevisti	€ 1.000,00
spese Anac	
spese tecniche incentivo	€ 2.052,58
spese tecniche CNPAIA 4%+IVA incarichi 22%	
IVA 22%	€ 22.578,33
Totale b)	€ 25.630,90
Totale progetto (a+b)	€ 128.259,66

La lettera d'invito è stata inserita nella

piattaforma Sintel Regione Lombardia con il numero identificativo n. 191505030 pubblicata in data 30 ottobre 2024; L'impresa individuata è la società DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS cf/p.iva 00981140965 con sede in Via Visconta 7, 20842 BESANA IN BRIANZA, invitata a presentare offerta entro le ore 16:00 del 7 novembre 2024.

Il giorno 7 novembre 2024 si è svolta la gara tramite Sintel e, come indicato nel verbale della piattaforma, allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale, si è ritenuta valida l'offerta presentata dall'impresa è la società DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS cf/p.iva 00981140965 con sede in Via Visconta 7, 20842 BESANA IN BRIANZA che ha offerto un ribasso del 4,50000 % sull'importo posto a base di gara. Dando atto che trattandosi di accordo

Determ. n. 1993 del 06/12/2024 pag. 3/9

quadro il ribasso di gara ai sensi di Legge andrà a cadere sui prezzi di appalto a compensazioni di lavorazioni aggiuntive fino al raggiungimento dell'importo a base di gara.

Dopo la conclusione delle operazioni di gara si è proceduto alla verifica del possesso dei requisiti di partecipazione autocertificati dall'operatore in sede di gara.

Concluse con esito positivo tali verifiche, si ritiene possibile, ai sensi dell'art. 17 comma 5 del Dlgs. 36/2023, disporre l'aggiudicazione della gara e la sua immediata efficacia alla società DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS cf/p.iva 00981140965 con sede in Via Visconta 7, 20842 BESANA IN BRIANZA, per un importo di € 102.628,76 oltre IVA 22% € 22.578,33 di cui Euro 1.500,00 per costi della sicurezza per complessivi € 125.207,09

Conseguentemente si dispone la conferma del QE di progetto che rimane invariato, come di seguito dettagliato:

Visto l'art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000 in base al quale la stipulazione dei contratti deve essere preceduto da apposita determinazione indicante:

- il fine che si intende perseguire;
- l'oggetto del contratto, la forma, le clausole essenziali;
- le modalità di scelta del contraente;

Precisato che:

- il fine che l'amministrazione intende raggiungere è quello di ottenere per il territorio comunale un intervento costante e puntuale delle potature DELLE ALBERATE STRADALI E DEI SINGOLI ALBERI POSTI A DIMORA IN GIARDINI E AREE PUBBLICHE;
- il contratto, che avrà forma scritta, ha per oggetto l'acquisizione del servizio di cui al punto precedente;
- il contraente viene scelto a mezzo affidamento diretto ai sensi del D.Lgs. n. 36/2023.

Tutto ciò posto con il presente atto, in attuazione dell' accordo quadro, si dispone l'approvazione del 1^ contratto attuativo pari alla totalità dell'importo di aggiudicazione e la conseguente assunzione degli impegni di spesa a favore della società appaltatrice DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS cf/p.iva 00981140965 con sede in Via Visconta 7, 20842 BESANA IN BRIANZA e le prenotazioni di cui alle restanti voci di QE come sopra esposto e con la presente approvato.

Il contratto attuativo 1^ viene dettagliato nei documenti tecnici in allegato quel parte integrante e sostanziale che in approvazione con il presente atto come di seguito elencati:

01-RELAZIONE GENERALE

02-ELENCO PREZZI

07-SCHEMA DI CONTRATTO ATTUATIVO

09-CME

Ritenuto di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio, con imputazione agli esercizi nei quali l'obbligazione viene a scadere;

Visto il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;

Verificato il rispetto delle misure in materia di Trasparenza e di Prevenzione della Corruzione di cui al vigente PTPC 2024/2026 adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 17 del 6/2/2024;

Verificata l'insussistenza dell'obbligo di astensione, relativo alle potenziali situazioni di conflitto di interesse nell'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art 1, comma 42, lettera h) della L. 190/2012, dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 4 e 5 del Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune di Sesto San Giovanni, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n.103 del 8.4.2014;

Ritenuto che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e il vigente regolamento comunale sui controlli interni;

Visto il decreto sindacale di attribuzione dell'incarico di Dirigente del Settore Edilizia pubblica e Global service - Verde all'arch. Antonio Di Giorgio – Protocollo Generale n. 22/2021 del 02/11/2021, con decorrenza dal 2 novembre 2021 e successive integrazione contrattuali;

Visto il decreto del Dirigente del Settore Edilizia pubblica, Global Service e Verde – Protocollo Generale n. 100230 del 21/09/2023, con il quale è stata assegnata la Posizione Organizzativa di Responsabile del Servizio Arredo aree verdi, Parchi giardini e Tutela animali al geom. Fabrizio Salpietro con decorrenza dal 01/07/2023;

Visti:

- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali", art. 107 "Funzioni e responsabilità della dirigenza", art. 151 "Principi in materia di contabilità", art. 153 "Servizio economico finanziario";
- la Legge 7 agosto 1990, n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi."
- il D. Lgs. 36/2023
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. n. 165/2001;
- il D.Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 e ss.mm.ii. ad oggetto "Riordino della disciplina riguardanti gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni", in particolare l'art. 23 "Obblighi di pubblicazione concernenti i provvedimenti amministrativi" e 37 "Obblighi di pubblicazione concernenti i contratti pubblici di lavori, servizi e forniture";
- lo statuto comunale;

- il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

- il

QUADRO ECONOMICO DI PROGETTO	
Potature/abbattimenti 2024/2025	
P2. INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI	
a) importo lavori:	
Importo per l'esecuzione delle lavorazioni	€ 101.128,76
Sconto di gara offerto	
Valore economico dello sconto	€ 0,00
Importo per l'esecuzione delle lavorazioni rideterminato	€ 101.128,76
importo per l'attuazione dei piani di sicurezza, gli oneri della sicurezza saranno quantificati in relazione all'oggetto progettuale, relativo ogni singolo contratto attuativo.	€ 1.500,00
Totale a)	€ 102.628,76
b) somme a disposizione A.C. per:	
imprevisti	€ 1.000,00
spese Anac	
spese tecniche incentivo	€ 2.052,58
spese tecniche CNPAIA 4%+IVA incarichi 22%	
IVA 22%	€ 22.578,33
Totale b)	€ 25.630,90
Totale progetto (a+b)	€ 128.259,66

regolamento comunale di contabilità;

- il regolamento comunale dei contratti;

- il regolamento comunale sui controlli interni;

Dato atto che il presente provvedimento avrà esecutività qualora verrà apposto il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria di cui all'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 267/2000;

DETERMINA

✓ di dare atto che le premesse sono parte integrante del presente atto e che il quadro economico è stato approvato in linea tecnica con DD n. 1611 del 15 ottobre 2024 e prevede una spesa complessiva di Euro 128.259,66; con il presente atto si approva l'impegno di spesa necessario;

✓ di approvare le operazioni di gara e il relativo report generato dalla piattaforma Sintel, qui allegato, nonché le risultanze della verifica dei requisiti prescritti;

✓ di aggiudicare l'intervento di potature delle alberate stradali e dei singoli alberi posti a dimora in giardini e aree pubbliche del Comune di Sesto San Giovanni (progetto P1) tramite Accordo quadro alla società DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS cf/p.iva 00981140965 con sede in Via Visconta 7, 20842 BESANA IN BRIANZA che ha offerto un ribasso del 4,50000 % sull'importo posto a base di gara dando atto che trattandosi di accordo quadro il ribasso di gara ai sensi di Legge andrà a cadere sui prezzi di appalto a compensazioni di lavorazioni aggiuntive fino al raggiungimento dell'importo a base di gara per tanto l'importo complessivo di aggiudicazione sarà pari ad € 102.628,76 oltre IVA 22% € 22.578,33 di cui Euro 1.500,00 per costi della sicurezza per complessivi € 125.207,09

✓ di approvare nell'ambito dell'accordo quadro di cui al punto precedente il 1^ contratto attuativo per l'importo complessivo di appalto pari alla totalità dell'importo affidato di € 102.628,76 oltre IVA 22% € 22.578,33 di cui Euro 1.500,00 per costi della sicurezza per complessivi € 125.207,09 composto dai seguenti elaborati tecnici allegati quale parte integrante e sostanziale:

01-RELAZIONE GENERALE

02-ELENCO PREZZI

07-BOZZA DI CONTRATTO ATTUATIVO

09-CME

✓ di approvare il QE di progetto, nella fattispecie uguale al QE di contratto attuativo n. 1^, come di seguito enucleabile:

✓ di impegnare ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011, l'importo complessivo di € 125.207,08 corrispondente ad obbligazioni giuridicamente perfezionate con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili come segue e di approvare la scheda contabile allegata parte integrante del presente atto:

Eserc. Finanz.	2024			
CIG	B4699E3CAF	CUP		
Capitolo	Descrizione			
1852010	SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA VERDE PUBBLICO E GIARDINI			
Modalità finan.	Entrate correnti		Finanz. da CP/FPV	
Esercizio di esigibilità (corrispondente all'importo complessivo)	2024	2025	2026	Anni successivi
	€ 124.440,00	€ 767,08	€.	€.

✓ di impegnare ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011, l'importo complessivo di € 1.000,00 per gli imprevisti indicati nel Q.E. e di approvare la scheda contabile allegata parte integrante del presente atto:

Eserc. Finanz.	2024			
CIG	B4699E3CAF	CUP		
Capitolo	Descrizione			
1852010	SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA VERDE PUBBLICO E GIARDINI			

Modalità finan.	Entrate correnti		Finanz. da CP/FPV	
Esercizio di esigibilità (corrispondente all'importo complessivo)	2024	2025	2026	Anni successivi
	€ 1.000,00		€.	€.

✓ di impegnare ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011, la voce incentivi di QE come sopra approvato, data la scheda contabile che si approva quale parte integrante e sostanziale, somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2024		
CIG	B4699E3CAF	CUP	
Capitolo	Descrizione		
1852010	SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA VERDE PUBBLICO E GIARDINI (INCENTIVI)		
Modalità finan.	Entrate correnti		Finanz. da CP/FPV
Esercizio di esigibilità (corrispondente all'importo complessivo)	2024	2025	2026
	€ 2.052,58		€.

✓ di dare atto che è stato necessario provvedere alla costituzione di un gruppo di lavoro per la realizzazione del presente progetto e della sua esecuzione formato da: Geom. Fabrizio Salpietro, Dott.ssa Stefania Di Lella, Arch. Alessandro Ferrari, Lorenzo Degani, Grazia Zaninelli, Francesca Megali;

✓ di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del d.Lgs. n. 267/2000, che il programma dei pagamenti contenuto nella tabella che precede è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

✓ di provvedere alla liquidazione della spesa con successivo provvedimento a seguito del ricevimento di regolare fattura, nel termine di 30 giorni dalla data del ricevimento e previa verifica tecnica della regolarità della fornitura ed acquisizione del D.U.R.C. ;

✓ di dare atto, per quanto riguarda le transazioni relative ai pagamenti, che verranno rispettate le disposizioni dell'art. 3 della legge 136/2010 e s.m.i. in materia di tracciabilità dei flussi finanziari.

✓ di dare atto che il contratto sarà stipulato mediante scrittura privata ai sensi dell'art. 18 comma 1 D.Lgs. n. 36/2023.

✓ di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

✓ di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

✓ di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

✓ di rendere noto ai sensi dell'art. 5 della legge n. 241/1990 che il dirigente del settore è l'Arch. Antonio di Giorgio;

- ✓ di rendere noto ai sensi dell'art. 15 del D.lgs 36/2023 che il responsabile unico del progetto è il geom. Fabrizio Salpietro;
- ✓ di trasmettere la presente determinazione al responsabile del servizio finanziario per le conseguenti annotazioni contabili e per l'espressione del visto di regolarità contabile ai sensi del vigente regolamento di contabilità, dando atto che la sua efficacia decorrerà da tale visto;
- ✓ di attestare che la presente determinazione verrà pubblicata all'Albo Pretorio.

**Sesto San Giovanni, lì
06/12/2024**

**Il Dirigente/Il Responsabile
(DI GIORGIO ANTONIO)
con firma digitale**



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1303 / 2026

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016)
AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO
ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA
SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAF**

IL DIRIGENTE DEL SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

Vista la presente determinazione, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi del comma 4 dell'art. 151 del T.U. degli Enti Locali approvato con D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000

ATTESTA

la copertura finanziaria della spesa e rende esecutivo il presente atto.

Movimenti Contabili:

Tipologia:	Accertamento
Flusso (E entrata, S spesa):	E
Anno:	2026
Capitolo:	712000/0
Numero:	2803
Importo:	€2.052,58
Cig:	B46954A168
Descrizione:	REGOLARIZZAZIONE CONTABILE -LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016) AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAF.(IMPEGNI N 14874/2024)

Tipologia:	Impegno
Flusso (E entrata, S spesa):	S
Anno:	2026
Capitolo:	2356041/0
Numero:	10743
Importo:	€293,11
Cig:	B46954A168

Descrizione: **AGENZIA DELLE ENTRATE MILANO 2 - CONTRIBUTI OBBLIGATORI-
LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016) AFFIDAMENTO DEL
SERVIZIO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI
COMUNALI. AGGIUDICAZIONE ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG
N. B46954A168 - CIG FIGLIO B4699E3CAFA(ACCERTAMENTO N 2803/2026)**

Tipologia: **Impegno**
Flusso (E entrata, S spesa): **S**
Anno: **2026**
Capitolo: **2356020/0**
Numero: **10744**
Importo: **€12,71**
Cig: **B46954A168**
Descrizione: **AGENZIA DELLE ENTRATE MILANO 2 - INAIL -LIQUIDAZIONE INCENTIVI
PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016)AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI
MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE
ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO
B4699E3CAF(ACCERTAMENTO N 2803/2026)**

Tipologia: **Impegno**
Flusso (E entrata, S spesa): **S**
Anno: **2026**
Capitolo: **2356022/0**
Numero: **10745**
Importo: **€104,68**
Cig: **B46954A168**
Descrizione: **AGENZIA DELLE ENTRATE MILANO 2 - IRAP-LIQUIDAZIONE INCENTIVI
PER FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016)AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI
MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE
ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO
B4699E3CAF(ACCERTAMENTO N 2803/2026)**

Tipologia: **Impegno**
Flusso (E entrata, S spesa): **S**
Anno: **2026**
Capitolo: **2356001/0**
Numero: **10742**
Importo: **€1.231,56**
Cig: **B46954A168**
Descrizione: **DIVERSI NOMINATIVI - COMPENSI-LIQUIDAZIONE INCENTIVI PER
FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D. LGS. 50/2016) AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INTERVENTI DI
MANUTENZIONE ORDINARIA DEL PATRIMONIO ARBOREO DEI PARCHI COMUNALI. AGGIUDICAZIONE
ALL'IMPRESA DEMETRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS - CIG N. B46954A168 - CIG FIGLIO
B4699E3CAF(ACCERTAMENTO N2803/2026)**

Sesto San Giovanni, 19/08/2026

IL DIRIGENTE

(PECORA CINZIA)
con firma digitale

