



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Area pianificazione, attuazione e gestione del territorio – Ambiente

DETERMINAZIONE n. 1306/2026 del 19/08/2026

OGGETTO: PNRR M4C1 - INV. 1.1 - INTERVENTO FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXT GENERATION EU - NIDO SAVONA CUP C41B22000940001 - AFFIDATARIA SOCIETA' MALEGORI SERVIZI S.R.L., CAPOGRUPPO, IN RTI CON ERRESTRAD S.R.L. - CIG N. 968876804A. RIEQUILIBRIO IMPEGNI DI SPESA E RIDETERMINAZIONE DEL QUADRO ECONOMICO.

Allegati:

- Scheda Contabile (firmato: Si, riservato: No)

Visti:

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

Hash:

DET_DETE_1306_2026.pdf
E9A4DACAB1212F65F7317BFF6325E9B162EB470BE0FD11023C42DAFAF17A2E7B1E5951E8BCCA334F4D
643797D3B5E396BDD97270A0F225BEC3E3CCCA9534E64D

SchedaContabile.pdf
9965B1F7F123F86FDF04A178C57DE08622F51DDB67257F01D72E18E83B9EC90B1A5730DD75D432E6020
AA16DF9797955C39812C0026B7CC48870A124090B2E05

VCONT_DET_DETE_1306_2026.pdf
168268ECE47DC84B0F7F7FE4A155E3F4C5BA0A62722006317B51B824FCF468C81B31FE7256E200608965
B20C322A7049039C3E6A7BC73944EA437A2C2B653337

Determinazione n. 1306 del 19/08/2026



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE



DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1306 DEL 19/08/2026

OGGETTO: PNRR M4C1 - INV. 1.1 - INTERVENTO FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXT GENERATION EU - NIDO SAVONA CUP C41B22000940001 - AFFIDATARIA SOCIETA' MALEGORI SERVIZI S.R.L., CAPOGRUPPO, IN RTI CON ERRESTRADE S.R.L. - CIG N. 968876804A. RIEQUILIBRIO IMPEGNI DI SPESA E RIDETERMINAZIONE DEL QUADRO ECONOMICO

Dirigente Firmatario

DI GIORGIO ANTONIO

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

Settore: Settore Edilizia pubblica e Global Service - Verde

Servizio: Servizio Global service e Manutenzione stabili - Cablatura Reti Informatiche e Videosorveglianza

IL DIRIGENTE

- **CIG:** 968876804A

- 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;

Visto il D.L. n. 77/2021 "Governance del Piano Nazionale di ripresa e resilienza e prime misure di rafforzamento delle strutture amministrative e di accelerazione e snellimento delle procedure" che ha stabilito alcune importanti semplificazioni contabili finalizzate ad accelerare la realizzazione degli interventi per investimenti finanziati dal PNRR;

Richiamata la Legge 27 dicembre 2019, n. 160 recante "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022", in particolare l'art. 1;
il decreto del Ministro dell'istruzione 2 dicembre 2021, n. 343, recante la definizione dei criteri di riparto, su base regionale, delle risorse del Piano nazionale di ripresa e resilienza e delle modalità di individuazione degli

Determ. n. 1306 del 19/08/2026 pag. 1/8

interventi. Con medesimo decreto, nell'ambito della Missione 4 – Componente 1 – Investimento 1.1, rispetto alle somme disponibili del PNRR, complessivamente pari a euro 3 miliardi di euro, sono stati destinati, anche in considerazione del target da raggiungere, 2,4 miliardi di euro all'investimento per asili nido, come da allegato 2 al decreto, e 600 milioni di euro all'investimento per scuole dell'infanzia, come da allegato 3 al decreto.

Dato atto che il comune di Sesto San Giovanni ha aderito al suddetto bando presentando la propria candidatura per la Missione 4, componente 1, investimento 1.1 del PNRR, entro i termini previsti mediante piattaforma informativa del Ministero dell'istruzione, con il seguente intervento, il cui progetto di fattibilità tecnica ed economica è stato approvato con Delibera di Giunta Comunale n. 25 del 15/02/2022 ed ha ottenuto il corrispondente finanziamento per il progetto C41B22000940001 PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE ASILO NIDO SAVONA - VIA SAVONA N. 51 per un importo complessivo di € 3.116.880,00, di cui euro 2.304.000,00 finanziati con risorse comunitarie PNRR ed euro 812.880, 00 con risorse proprie (avanzo di amministrazione destinato);

Con determinazione dirigenziale 171/2023 del 16/02/2023 è stato approvato il progetto preliminare dello studio di fattibilità in linea tecnica e non economica;

Con determinazione dirigenziale 242/2023 è stata indetta la procedura di gara per il Comune di Sesto San Giovanni, per i lavori relativi all'appalto integrato della progettazione ed esecuzione dei lavori relativi alla demolizione e ricostruzione dell'Asilo Nido Savona in Sesto San Giovanni, -cup C41B22000940001;

Con determinazione dirigenziale 364/2023 è stato accertato l'importo di euro 2.304.000,00 riconosciuto al Comune di Sesto San Giovanni per il progetto "PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE ASILO NIDO SAVONA - VIA SAVONA N. 51" al capitolo di entrata 2481000 PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP C41B22001280001 - CONTRIBUTO MINISTERIALE: DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE NIDO SAVONA (Cap. S/2481000) accertamento nr. 824/2023.

Con determinazione dirigenziale 651 DEL 08/06/2023 si è disposta l'aggiudicazione dell'appalto integrato al Raggruppamento temporaneo di concorrenti composto da "MALEGORI SERVIZI S.r.l. p.iva/cf 08360040961 con sede in Brugherio via San Michele Del Carso snc Brugherio (in RTI per l'81,82%), capogruppo, in RTC con ERRESTRAD S.r.l. p.iva/cf 03316790967 (in RTI con il 18,18%) sede in Burago Molgora Via Primo Villa n. 8;

In data 28/11/2023 è stato stipulato il contratto rep n.50045;

I lavori sono stati consegnati in data 28/11/2023

Con determinazione dirigenziale 2116 / 2024 del 13/12/2024 è stato approvato il cronoprogramma di spesa e costituito l'FPV.

Con determinazione dirigenziale 704/2025 del 23/05/2025 è stata approvata la 1^ perizia di variante in aumento dei lavori dell'opera per complessivi euro 174.861,74 iva compresa e rideterminato il Q.E.;

Con determinazione dirigenziale 2036 DEL 22/12/2025 è stata approvata la 2^ perizia di variante in aumento dei lavori dell'opera per un importo complessivo di euro 96.286,55 comprensivo di iva e rideterminato il QE come segue:

ASILO NIDO SAVONA - QUADRO ECONOMICO CUP C41B22000940001		
a) Importo lavorazioni	QE AGGIUDICAZIONE	QE PROGETTO ESECUTIVO
a) importo per l'esecuzione delle lavorazioni	€ 2.075.000,00	€ 2.088.565,70
a) importo per l'attuazione dei piani di sicurezza.	€ 105.000,00	€ 91.434,30
TOTALE LAVORI DI APPALTO	€ 2.180.000,00	€ 2.180.000,00
a) 1^PERIZIA DI VARIANTE	€ 158.965,22	
a) 2^ PERIZIA DI VARIANTE	€ 87.533,23	
Totale a)		€ 2.426.498,45
b) somme a disposizione A.C. per:		
b) FOI 2023		€ 230.400,00
b) imprevisti e ribasso		RIBASSO € 23.998,87 IMP. F.P. € 21.189,51
		TOTALE VOCE QE € 45.188,38
b) spese tecniche		€ 170.518,56
b1)**spese tecniche per la	€ 161.500,00	importo netto progettazione

progettazione definitiva e verifica		€ 6.460,00 cassa 4%
b2)**spese tecniche per la progettazione esecutiva e verifica		€ 16.796,00 iva 10%
**tot	Spese tecniche appalto integrato – cassa 4% iva 10%	€ 184.756,00
2^ PERIZIA	Spese tecniche appalto integrato – cassa 4% iva 10%	€ 10.000,00
TOTALE PROGETTAZIONE		€ 194.756,00
b)ANAC		€ 600,00
b)Allacciamenti pubblici servizi		€ 2.384,75
b) Incentivi per funzioni tecniche art 113 del Dlgs 50 del 2016.		€ 34.284,02
b) IVA lavori 10%		€ 218.000,00
b) IVA lavori 10% 1^ perizia		€ 15.896,52
b) IVA lavori 10% 2^ perizia		€ 8.753,32
Totale b)		€ 920.781,55
Totale progetto (a+b)		€ 3.347.280,00

Richiamata la determinazione dirigenziale n. 903 del 26/06/2025, con la quale si prende atto che il RUP – in base all'evoluzione del cantiere – ha anticipato la fine dei lavori al 31/12/2025. Tale anticipazione ha richiesto la rimodulazione del cronoprogramma di entrata e di spesa, con il conseguente spostamento all'esercizio 2025 degli accertamenti e degli impegni precedentemente imputati al 2026, come indicato nella tabella che segue, dando atto che tale variazione temporale non comporta modifiche al quadro economico di progetto, ma incide esclusivamente sulla scadenza delle obbligazioni già assunte;

FPV SPESA IMPEGNI			
CAPITOLO	SUBIMPEGNO	IMPEGNATO 2026	IMPEGNATO 2025
2481020 AV	2/2026	€ 51.907,99 -€ 51.907,99 =€0,00	€0,00 +€ 51.907,99 =€ 51.907,99
2481020 AV	3/2026	€ 30.000,00 -€ 30.000,00 =€0,00	€0,00 +€ 30.000,00 =€ 30.000,00
2481020 AV	4/2026	€ 600,00 -€ 600,00 =€0,00	€0,00 +€ 600,00 =€ 600,00
2481020 AV	12/2026	€ 5.662,69 -€ 5.662,69 =€0,00	€0,00 +€ 5.662,69 =€ 5.662,69
TOTALE		€ 0,00	€ 88.170,68

FPV ENTRATA (FONTE DI FINANZIAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE)					
CAPITOLO		COPERTURA 2026	COMPETENZA 2026	COPERTURA 2025	COMPETENZA 2025
FPV ENTRATA AVANZO	FPV AVANZO ENTRATA	€ 88.170,68 -€ 88.170,68 =€0,00	€ 88.170,68 -€ 88.170,68 =€0,00	€ 0,00 +€ 88.170,68 € 88.170,68	€ 0,00 +€ 88.170,68 € 88.170,68
TOTALE		€ 0,00	€0,00	€ 88.170,68	€ 88.170,68

Preso atto che si è reso necessario procedere a nuovi affidamenti per complessivi euro 10.123,18 regolarmente impegnati con i seguenti atti dirigenziali:

- Determinazione Dirigenziali 1154/2025 per € 4.413,58 per la predisposizione e presentazione della pratica di valutazione progetto antincendio - Ing. Sala Maurizio
- Determinazione Dirigenziali 1554/2025 per € 5.709,60 per l'incarico di direttore operativo impianti meccanici-elettrici -DEAL PROGETTI SRL

Preso altresì atto che, per un mero errore materiale, gli importi di € 10.123,18 (relativo ai nuovi affidamenti) e di € 41.784,31 (relativo a quota parte della 2^ perizia di variante) sono stati imputati a un sub-impegno errato. Si

rende pertanto necessario rimodulare il Quadro Economico, incrementando la voce 'Spese tecniche' per un importo complessivo di € 51.907,49, come di seguito specificato:

ASILO NIDO SAVONA - QUADRO ECONOMICO CUP C41B22000940001		
a) Importo lavorazioni	QE AGGIUDICAZIONE	QE PROGETTO ESECUTIVO
a) importo per l'esecuzione delle lavorazioni	€ 2.075.000,00	€ 2.088.565,70
a) importo per l'attuazione dei piani di sicurezza.	€ 105.000,00	€ 91.434,30
TOTALE LAVORI DI APPALTO	€ 2.180.000,00	€ 2.180.000,00
a) 1^ PERIZIA DI VARIANTE	€ 158.965,22	
a) 2^ PERIZIA DI VARIANTE	€ 87.533,23	
Totale a)		€ 2.426.498,45
b) somme a disposizione A.C. per:		
b) FOI 2023		€ 230.400,00
b) imprevisti e ribasso		RIBASSO € 23.998,87 IMP. F.P. € 21.189,51
		TOTALE VOCE QE € 45.188,38
b) spese tecniche		€ 170.518,56 + € 51.907,99 = € 222.426,55
b1) **spese tecniche per la progettazione definitiva e verifica	€ 161.500,00 importo netto progettazione € 6.460,00 cassa 4% € 16.796,00 iva 10%	
b2) **spese tecniche per la progettazione esecutiva e verifica		
**tot	Spese tecniche appalto integrato – cassa 4% iva 10%	€ 184.756,00
2^ PERIZIA	Spese tecniche appalto integrato – cassa 4% iva 10%	€ 10.000,00
TOTALE PROGETTAZIONE		€ 194.756,00
b) ANAC		€ 600,00
b) Allacciamenti pubblici servizi		€ 2.384,75
b) Incentivi per funzioni tecniche art 113 del Dlgs 50 del 2016.		€ 34.284,02
b) IVA lavori 10%		€ 218.000,00
b) IVA lavori 10% 1^ perizia		€ 15.896,52
b) IVA lavori 10% 2^ perizia		€ 8.753,32
Totale b)		€ 920.781,55 + € 51.907,99 = € 972.689,54
Totale progetto (a+b)		€ 3.347.280,00 + € 51.907,99 = 3.399.187,99

Di dare atto che la maggiore spesa di euro 51.907,99 torva copertura finanziaria al capitolo 2481015 PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP C41B22000940001 - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE NIDO SAVONA (FIN AVANZO ACCANTONATO OB.FINANZA PUBBLICA) con avanzo di amministrazione accantonato per investimenti;

Richiamato il contratto d'appalto rep. n.50045 del 28/11/2023 relativo ai lavori di cui all'oggetto, identificati dal codice CIG 968876804A, affidati al Raggruppamento Temporaneo di Imprese (RTI) costituito tra la Società Malegori Servizi srl (RTI 81,82%) e la Società Errestrade srl (RTI al 18,18%);

Evidenziato che la predetta opera pubblica risulta cofinanziata con risorse del Bilancio Comunale e con fondi europei nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), circostanza che impone il rigoroso rispetto dei vincoli di tracciabilità dei flussi finanziari, nonché del monitoraggio e della rendicontazione delle spese sostenute;

Visto l'articolo 174 del D.Lgs. 36/2023, il quale disciplina l'esecuzione dei contratti da parte dei raggruppamenti temporanei di imprese, con particolare riferimento al riparto delle prestazioni e alla corrispondente facoltà di fatturazione delle quote di competenza di ciascuna impresa esecutrice;

Dato atto che, **in sede di redazione del conto finale e di contabilizzazione del saldo dei lavori**, è emerso un disallineamento contabile tra gli impegni di spesa originariamente assunti sul Bilancio d'esercizio 2025 e le reali percentuali di esecuzione e fatturazione spettanti alle ditte componenti la RTI, pur rimanendo corretto il totale complessivo dell'impegno per il saldo dell'appalto;

Rilevato, nello specifico, che la predetta situazione di squilibrio contabile sul Bilancio 2025 risulta così articolata:

- **il sub-impegno 157/2025** registrato a favore della Società **Errestrade** srl presenta **un'eccedenza** rispetto al dovuto pari a **€ 10.246,59 (IVA 10% inclusa)**, quota che non potrà essere liquidata alla ditta e che costituisce formale economia di spesa;
- **il sub-impegno 153/2025** registrato a favore della Società **Malegori** servizi srl presenta una carenza rispetto alle quote di fatturazione reali pari a **€ 10.246,59 (IVA 10% inclusa)**;

Considerato che, ai sensi dell'articolo 183 del D.Lgs. 267/2000 (TUEL), l'assunzione degli impegni di spesa deve trovare esatta corrispondenza con le obbligazioni giuridicamente perfezionate e con i reali beneficiari delle somme, rendendosi pertanto necessaria e urgente una regolarizzazione contabile al fine di consentire il corretto pagamento del saldo spettante alla Società Malegori Servizi srl;

Rilevata l'impossibilità di compensare direttamente i due sub-impegni in quanto insistenti su capitoli differenti, si rende necessario procedere nel corrente esercizio finanziario 2026, all'assunzione di un nuovo e specifico impegno di spesa per l'importo di € 10.246,59 (IVA 10% inclusa) a favore della Società Malegori Servizi srl, al fine di integrare la quota mancante per il saldo dei lavori, dando atto che l'operazione non altera l'invarianza della spesa complessiva dell'opera e non comporta modifiche strutturali al Quadro Economico validato nei sistemi di monitoraggio;

Visto il Principio contabile applicato della contabilità finanziaria (Allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011) e richiamato l'articolo 187 del D.Lgs. 267/2000 in materia di gestione dei residui e delle economie di bilancio;

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 2026/2028 adottato con deliberazione della 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;

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;

Vista la Delibera della Corte dei Conti in Sezioni riunite in sede di controllo – adunanza del 15/02/2005 "Linee di indirizzo e criteri interpretativi sulle disposizioni della legge 30/12/2004 n. 311 (finanziaria 2005) in materia di affidamento di incarichi di studio o ricerca ovvero consulenza (art. 1 comma 11 e 42)" che definisce: "non rientrano, invece, nella previsione degli articoli 11 e 42 le prestazioni professionali consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge, qualora non vi siano uffici o strutture a ciò deputati", si dà atto che i servizi in oggetto non rientrano nell'ambito del programma approvato dal Consiglio Comunale n. 25 del 30/03/2022, in quanto incarichi previsti per attività istituzionali previsti dalla legge e connessi alla realizzazione di opere pubbliche appositamente previste nel programma triennale

Accertata preliminarmente, ai sensi dell'art. 68, comma 2 lett. b) del Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi (approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 83 del 7.4.2015 e modificato con successive deliberazioni) l'impossibilità reale di procurarsi all'interno dell'organizzazione risorse disponibili per lo svolgimento della prestazione oggetto dell'incarico, sia per l'insussistenza di idonee professionalità in merito alla natura della prestazione richiesta, sia per insufficienza all'interno dell'Ente di profili professionali tale da non consentire di distogliere il personale senza recare pregiudizio alla struttura di appartenenza;

dato atto che in forza del programma triennale per l'affidamento degli incarichi, contenuto nel DUP , per tale incarico è esclusa la trasmissione dell'atto al Collegio dei Revisori in quanto trattasi sia di opera contenuta nel P.T.O. ai sensi del D.lgs. nr. 36/2023 che di spesa di investimento (Titolo II) nell'ambito del QTE dell'opera da realizzare;

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.

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. 50/2016
- 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 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

1. di dare atto che le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di rideterminare e approvare il nuovo Q.E. come segue:

ASILO NIDO SAVONA - QUADRO ECONOMICO CUP C41B22000940001		
a) Importo lavorazioni	QE AGGIUDICAZIONE	QE PROGETTO ESECUTIVO
a) importo per l'esecuzione delle lavorazioni	€ 2.075.000,00	€ 2.088.565,70
a) importo per l'attuazione dei piani di sicurezza.	€ 105.000,00	€ 91.434,30
TOTALE LAVORI DI APPALTO	€ 2.180.000,00	€ 2.180.000,00
a) 1^ PERIZIA DI VARIANTE	€ 158.965,22	
a) 2^ PERIZIA DI VARIANTE	€ 87.533,23	
Totale a)	€ 2.426.498,45	
b) somme a disposizione A.C. per:		
b) FOI 2023	€ 230.400,00	
b) imprevisti e ribasso	RIBASSO € 23.998,87 IMP. F.P. € 21.189,51	
	TOTALE VOCE QE € 45.188,38	
b) spese tecniche	€ 170.518,56+ € 51.907,99 = € 222.426,55	
b1)**spese tecniche per la progettazione definitiva e verifica	€ 161.500,00 importo netto progettazione € 6.460,00 cassa 4% € 16.796,00 iva 10%	
b2)**spese tecniche per la progettazione esecutiva e verifica		
**tot	Spese tecniche appalto integrato - € 184.756,00	

	cassa 4% iva 10%	
2^ PERIZIA	Spese tecniche appalto integrato – cassa 4% iva 10%	€ 10.000,00
TOTALE PROGETTAZIONE		€ 194.756,00
b)ANAC		€ 600,00
b)Allacciamenti pubblici servizi		€ 2.384,75
b) Incentivi per funzioni tecniche art 113 del Dlgs 50 del 2016.		€ 34.284,02
b) IVA lavori 10%		€ 218.000,00
b) IVA lavori 10% 1^ perizia		€ 15.896,52
b) IVA lavori 10% 2^ perizia		€ 8.753,32
Totale b)		€ 920.781,55+ € 51.907,99 = € 972.689,54
Totale progetto (a+b)		€ 3.347.280,00 + € 51.907,99= 3.399.187,99

3. 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 di € 51.907,99 a favore della ditta MALEGORI SERVIZI S.r.l. , come da scheda contabile allegata parte integrante che qui si approva, somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2026		
CIG	968876804A	CUP	C41B22000940001
Capitolo	Descrizione		
2481015	2481015 PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP C41B22000940001 - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE NIDO SAVONA (FIN AVANZO ACCANTONATO OB.FINANZA PUBBLICA)		
Modalità finan.	Avanzo	Finanz. da CP/FPV	cp
Esercizio di esigibilità	2026	2027	2028
(corrispondente all'importo complessivo)	€ 51.907,99	€.	€.
			Anni successivi
			€.

4. di impegnare altresì 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 di € 10.246,59 (IVA 10% inclusa) a favore della ditta MALEGORI SERVIZI S.r.l. MALEGORI SERVIZI S.r.l. , al fine di integrare la quota mancante per il saldo dei lavori, dando atto che l'operazione non altera l'invarianza della spesa complessiva dell'opera e non comporta modifiche strutturali al Quadro Economico validato nei sistemi di monitoraggio;come da scheda contabile allegata parte integrante che qui si approva, somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2026		
CIG	968876804A	CUP	C41B22000940001
Capitolo	Descrizione		
2481015	2481015 PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP C41B22000940001 - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE NIDO SAVONA (FIN AVANZO ACCANTONATO OB.FINANZA PUBBLICA)		
Modalità finan.	Avanzo	Finanz. da CP/FPV	cp
Esercizio di esigibilità	2026	2027	2028
(corrispondente all'importo complessivo)	€ 10.246,59	€.	€.
			Anni successivi
			€.

5. 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;

6. 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. ;
7. 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.
8. Di dare atto che il progetto cofinanziato da fondi PNRR risulta in corso di rendicontazione e che la stessa avrà termine a seguito dell'approvazione della determinazione di liquidazione incentivi al personale dipendente successiva all'approvazione del presente atto ed al caricamento dei giustificativi di spesa di tutta l'opera nell'apposito portale Ministeriale Regis, si demanda pertanto a successivo atto la disposizione delle economie di spesa e di equilibrio di accertamento d'entrata.
9. 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;
10. di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;
11. 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;
12. di rendere noto ai sensi dell'art. 5 della legge n. 241/1990 che il responsabile del procedimento è l'arch. Antonio di Giorgio;
13. 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;
14. di attestare che la presente determinazione verrà pubblicata all'Albo Pretorio.

**Sesto San Giovanni, lì
19/08/2026**

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

ELENCO MOVIMENTI PROPOSTA
PRP - 4586 / 2026

Esercizio 2026

Pagina 1 di 1

Movimenti Anno 2026

E-S	Capitolo/Art.	Tipo Movimento	Missione/Titolo	Livello 4	Importo	Beneficiario
		Descrizione	Programma/Tipologia	Livello 5		Cig/Cup
S	2481015 / 0 PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP C41B22000940001 - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE NIDO SAVONA (FIN AVANZO ACCANTONATO OB.FINANZA PUBBLICA)	Impegno 10542 / 2026 Q.TA LAVORI - MALEGORI SRL	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 11 - Interventi per asili nido	2020109 - Beni immobili 2020109017 - Fabbricati destinati ad asili nido	51.907,99	1466195 - MALEGORI SERVIZI SRL 968876804A / C41B22000940001
S	2481015 / 0 PNRR - M4C1 - Inv. 1.1 - CUP C41B22000940001 - DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE NIDO SAVONA (FIN AVANZO ACCANTONATO OB.FINANZA PUBBLICA)	Impegno 10751 / 2026 Q.TA LAVORI MALEGORI	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 11 - Interventi per asili nido	2020109 - Beni immobili 2020109017 - Fabbricati destinati ad asili nido	10.246,59	1466195 - MALEGORI SERVIZI SRL 968876804A / C41B22000940001
Totale Impegni					62.154,58	



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1306 / 2026

OGGETTO: PNRR M4C1 - INV. 1.1 - INTERVENTO FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NEXT GENERATION EU - NIDO SAVONA CUP C41B22000940001 - AFFIDATARIA SOCIETA' MALEGORI SERVIZI S.R.L., CAPOGRUPPO, IN RTI CON ERRESTRADE S.R.L. - CIG N. 968876804A. RIEQUILIBRIO IMPEGNI DI SPESA E RIDETERMINAZIONE DEL QUADRO ECONOMICO

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:	Impegno
Flusso (E entrata, S spesa):	S
Anno:	2026
Capitolo:	2481015/0
Numero:	10542
Importo:	€51.907,99
Cig:	968876804A
Descrizione:	Q.TA LAVORI - MALEGORI SRL

Tipologia:	Impegno
Flusso (E entrata, S spesa):	S
Anno:	2026
Capitolo:	2481015/0
Numero:	10751
Importo:	€10.246,59
Cig:	968876804A
Descrizione:	Q.TA LAVORI MALEGORI

Sesto San Giovanni, 20/08/2026

IL DIRIGENTE

**(PECORA CINZIA)
con firma digitale**