

## REFERTO DI PUBBLICAZIONE

(art. 25, comma 4° Reg. Organizzazione Servizi e uffici)

N° \_\_\_\_\_ (del registro delle pubblicazioni all'albo pretorio)

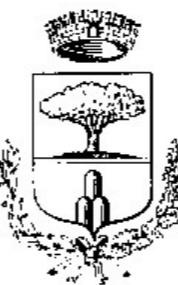
Il Sottoscritto visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che copia della presente determinazione è affissa da oggi all'albo pretorio on-line per quindici giorni consecutivi dal 09/12/2025 al 24/12/2025

Dalla residenza comunale, lì 09/12/2025

IL FUNZIONARIO DELEGATO  
Samanta Cavagni



# COMUNE di TEMU' PROVINCIA DI BRESCIA

N. 67 del Registro del Servizio

ORIGINALE  
 COPIA

## DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI E SOCIALI

**OGGETTO:** FORNITURA MATERIALE VARIO PER UFFICIO TECNICO CON UTILIZZO  
FONDO ACCANTONAMENTO INCENTIVI LAVORI PUBBLICI  
CODICE CIG B94FC1D93C

L'anno 2025 il giorno 20 del mese di NOVEMBRE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO il T.U.E.L. approvato con D.L. 18.08.2000 n. 267;

VISTO il regolamento comunale di contabilità approvato con deliberazione consiliare n. 07 del 22.03.2019;

VISTO il regolamento di organizzazione dei servizi e degli uffici approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 50 del 03.09.2008;

VISTO il Regolamento Comunale sui controlli interni, ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito nella L. 7.12.2012 n. 231, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 22.03.2013;

RICHIAMATA la Deliberazione Consiliare n. 46 del 28.12.2019 con la quale è stata approvata la convenzione quadro per la gestione associata delle funzioni fondamentali;

VISTO il Decreto del Presidente dell'Unione dei Comuni Lombarda n. 86 del 30/01/2023 con il quale si nomina Responsabile del Servizio Amministrativo e affari generali dell'Unione e dei Comuni di Ponte di Legno e Temù il Segretario comunale dott. Fabio Gregorini;

VISTO inoltre il Decreto del Presidente dell'Unione dei Comuni Lombarda n. 83/2023 in data 04/01/2023, con il quale si nomina il dott. Renato Armanaschi Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 45 del 30.12.2024 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione dell'esercizio 2025-2027 e la deliberazione della Giunta Comunale n. 02 del 09.01.2025 di approvazione del piano di assegnazione delle risorse e degli obiettivi definitivo;

RICHIAMATO il Decreto Legislativo n. 36/2023 - Codice dei contratti pubblici;

RICHIAMATO l'articolo 45, commi 5, 6 e 7, del D.lgs. 36/2023 che prevede:

5. Il 20 per cento delle risorse finanziarie di cui al comma 2, escluse le risorse che derivano da finanziamenti europei o da altri finanziamenti a destinazione vincolata, incrementato delle quote parti dell'incentivo corrispondenti a prestazioni non svolte o prive dell'attestazione del dirigente, oppure non corrisposto per le ragioni di cui al comma 4, secondo periodo, è destinato ai fini di cui ai commi 6 e 7.

6. Con le risorse di cui al comma 5 l'ente acquista beni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione, anche per incentivare:

- a) la modellazione elettronica informativa per l'edilizia e le infrastrutture;
- b) l'implementazione delle banche dati per il controllo e il miglioramento della capacità di

*spesa;  
c) l'efficientamento informatico, con particolare riferimento alle metodologie e strumentazioni elettroniche per i controlli.*

**7. Una parte delle risorse di cui al comma 5 è in ogni caso utilizzata:**

- a) per attività di formazione per l’incremento delle competenze digitali del personale nella realizzazione degli interventi;*
- b) per la specializzazione del personale che svolge funzioni tecniche;*
- c) per la copertura degli oneri di assicurazione obbligatoria del personale.*

**RICHIAMATA** la determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici n. 004 del 02.04.2025 con la quale è stato approvato il rendiconto finale di ripartizione dell'incentivo (fino ad aprile 2025) e si è determinato l'accantonamento della somma di cui al comma 5 art. 45 D.lgs. 36/2023 dell'importo complessivo di Euro 3.056,71 come previsto ai sensi dell'articolo 2 commi 3 e 4 del regolamento comunale;

**RICHIAMATA** la comunicazione a mezzo e-mail in data 19.11.2025 con la quale il Responsabile del Servizio Tecnologico e Manutentivo ed il Responsabile del Servizio Lavori Pubblici chiedevano la possibilità di utilizzo del fondo sopra citato per l'acquisto di materiale necessario all'ufficio tecnico (come da preventivo del 14.11.2025 prot. n. 9619 della ditta Tipografia Camuna SB Srl);

**CONSIDERATO** che si ritiene opportuno autorizzare l'utilizzo di parte del fondo di accantonamento per la fornitura del materiale necessario;

**VISTO** il preventivo della ditta Tipografia Camuna SB Srl la quale ha richiesto per la fornitura oggettiva una spesa di Euro 690,50 oltre IVA 22%;

**RITENUTO** necessaria l'assunzione dell'impegno di spesa di Euro 842,41 a carico della Missione 01 Programma 02 UEB01.02.103 del bilancio comunale;

**RICHIAMATI:**

- il D.Lgs. n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”, che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;
- il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. 267/00 e s.m.i., in particolare l'art. 183 “Impegno di spesa”;

**TENUTO CONTO** che il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno), con imputazione all'esercizio in cui essa viene a scadenza;

**VISTO** il parere di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 153 – 5° comma e dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000;

**DETERMINA**

- 1) **Di AFFIDARE** alla ditta TIPOGRAFIA CAMUNA SB S.R.L. di Breno la fornitura di materiale vario necessario all'ufficio tecnico
- 2) **Di DARE ATTO** che il materiale come da preventivo agli atti verrà acquistato con l'utilizzo del fondo di accantonamento della somma di cui al comma 5 art. 45 D.lgs. 36/2023 in sede di liquidazione degli incentivi dei lavori pubblici effettuati con determinazione del Responsabile del Servizio Lavori Pubblici n. 004 del 02.04.2025 come previsto ai sensi dell'articolo 2 commi 3 e 4 del regolamento comunale
- 3) **Di ASSUMERE** l'impegno di spesa di Euro 842,41 a carico della Missione 01 Programma 02 UEB01.02.103 bilancio comunale
- 4) **Di DARE ATTO** che con la presente determinazione si rispettano i limiti contabili di cui alla premessa.
- 5) **Di DARE ATTO** che l'esigibilità dell'obbligazione avverrà entro il 31 dicembre 2025.
- 6) **Di DARE ATTO** che:
  - ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147/bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e del relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, comportando riflessi diretti sulla situazione economico-finanziaria dell'ente, sarà sottoposto al controllo contabile da parte del responsabile del servizio finanziario, da rendersi in calce alla presente mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria che, ai sensi e per gli effetti dell'art. 153,

- comma 5, 183, comma 7, del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 15, comma 3, del Regolamento di contabilità comunale, darà esecutività al presente atto determinativo;
- ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 136/2010 sono stati assunti gli obblighi di tracciabilità finanziaria mediante integrazione del contratto e acquisizione del codice identificativo di gara;

infine per il controllo di cui all'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000, come introdotto dal D.L. 10 ottobre 2012, n. 174,

**ATTESTA**

la regolarità tecnica del presente atto e la correttezza dell'azione amministrativa.

Copia della presente viene trasmessa al Servizio finanziario ai sensi dell'art. 183 – comma 8 del T.U.E.L. approvato con D.L. 18.08.2000 n. 267 e al Sindaco.

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI  
(Dott. Fabio Gregorini)

**VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE**

ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs n. 267/2000

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alla disponibilità degli stanziamenti del bilancio e l'assunzione del seguente impegno contabile, registrato ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs n. 267/2000 come segue:

Missione	01	Programma	02	Titolo	I	Macroaggregato	03
Esercizio						Impegno	Importo
2025				01.02.103		439	
					P.Fin. U.1.03.01.02.999		€ 842,41

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra e con il seguente visto:

FAVOREVOLE

NON FAVOREVOLE

è autorizzata l'esecuzione della spesa di cui al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 183 comma 7 del D.Lgs. n. 267/2000.

li, 20.11.2025 .

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
(Dott. Renato Armanaschi)