

**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	10	Programma	05	Titolo	II	Macroaggregato	02
Esercizio		UEB		Impegno		Importo	
2025		10.05.202		361		Euro 27.051,23	
		Piano Finanziario U.2.02.01.09.000					

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. 267/2000.

Temù, 16.12.2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
(dott. Renato Armanaschi)



**COMUNE di TEMU'**  
**PROVINCIA DI BRESCIA**

**N. 136** del Registro di Servizio

- ORIGINALE**  
 **COPIA**

**DETERMINAZIONE  
DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNOLOGICO-MANUTENTIVO**

**OGGETTO:** INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER LAVORI DI COMPLETAMENTO OPERE DI URBANIZZAZIONE E DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA, RELATIVI A STRADE E PARCHEGGI IN CONGLOMERATO BITUMINOSO (LAVORI DI ASFALTATURA) - CODICE CIG B892819D0F

L'anno 2025 il giorno 16 del mese di dicembre

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNOLOGICO – MANUTENTIVO**

**RICHIAMATA** la propria determinazione n. 116 del 10.10.2025 con la quale sono stati aggiudicati in via definitiva i lavori di completamento opere di urbanizzazione e di manutenzione straordinaria, relativi a strade e parcheggi in conglomerato bituminoso (lavori di asfaltatura), CUP G77H25000300004, CIG B7095F5347, alla ditta Edilscavi Bonomelli s.r.l., con sede a Saviore dell'Adamello (BS) in Via Trento, 64, Partita IVA 02718500982, per un importo netto contrattuale di € 55.702,43, (incluso oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso pari ad € 600,00) oltre IVA di legge e di assumere la complessiva spesa di Euro 72.000,00 a carico dell'Esercizio 2025 Missione 10 Programma 05 UEB 10.05.202, come da quadro economico di seguito riportato:

QUADRO ECONOMICO GENERALE DELL'INTERVENTO		1
A	OPERE	CONTRATTO
	Importo per l'esecuzione dei Lavori esclusi oneri per la sicurezza	€ 55.102,43
	Oneri per la sicurezza (non soggetti a ribasso d'asta)	€ 600,00
	<b>TOTALE LAVORI A)</b>	<b>€ 55.702,43</b>
<b>B</b>	<b>SOMME A DISPOSIZIONE:</b>	
	IVA 22% sui lavori	€ 12.254,53
	Fondo RUP di cui all'art. 45 del D.lgs. 36/2023	€ 951,92
	Accantonamento di cui all'art. 45 del D.lgs. 36/2023	€ 237,98
	Imprevisti	€ 2.853,14
	<b>TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE B)</b>	<b>€ 16.297,57</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 72.000,00</b>

**PRESO ATTO** che, in fase di esecuzione dei lavori, sono emerse circostanze imprevedibili e non ravvisabili al momento della redazione del progetto originario, quali in particolare lo stato di degrado dei sottofondi stradali nonché la necessità di integrare alcune aree di intervento, che hanno richiesto lavorazioni supplementari indispensabili per garantire la perfetta regola d'arte e la durabilità del tappeto d'usura in conglomerato bituminoso;

**CONSIDERATO** che tali varianti in corso d'opera si sono rese necessarie per il perseguitamento dell'interesse pubblico alla messa in sicurezza e alla piena funzionalità delle strade comunali e che le stesse rientrano nelle fattispecie di modifica del contratto previste dall'art. 120 del D.lgs. 36/2023, trattandosi di varianti di modesta entità che non alterano la natura generale del contratto e la cui necessità è derivata da circostanze che l'amministrazione aggiudicatrice diligente non poteva prevedere;

**DATO ATTO** che a seguito di variante disposta dal Direttore dei Lavori, si è constatato che la somma inizialmente accantonata nel quadro economico per "Imprevisti" è risultata insufficiente a coprire l'intero ammontare delle lavorazioni aggiuntive necessarie;

**RILEVATA** pertanto l'urgenza di procedere all'integrazione dell'impegno di spesa originario per la quota differenziale di € 27.051,23, ridefinendo il quadro economico come di seguito:

QUADRO ECONOMICO GENERALE DELL'INTERVENTO		2
A	OPERE	INTEGRAZIONE
	Importo per l'esecuzione dei Lavori esclusi oneri per la sicurezza	€ 79.192,11
	Oneri per la sicurezza (non soggetti a ribasso d'asta)	€ 600,00
	<b>TOTALE LAVORI A)</b>	<b>€ 79.792,11</b>
<b>B</b>	<b>SOMME A DISPOSIZIONE:</b>	
	IVA 22% sui lavori	€ 17.554,26
	Fondo RUP di cui all'art. 45 del D.lgs. 36/2023	€ 1.363,89
	Accantonamento di cui all'art. 45 del D.lgs. 36/2023	€ 340,97
	<b>TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE B)</b>	<b>€ 19.259,12</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 99.051,23</b>

**CONSIDERATO** quindi che l'integrazione di spesa per garantire la completa copertura finanziaria dell'intervento è pari ad Euro 27.051,23;

**ACCERTATO** che la spesa di Euro 27.051,23 trova copertura finanziaria a carico della Missione 10 Programma 05 UEB 10.05.202;

**VISTO** il D.lgs. 31 marzo 2023 n. 36, recante: "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici";

**RICHIAMATE** le determinazioni dell'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture n. 8 del 18.11.2010 e n. 10 del 22.12.2010 con le quali sono state fornite le prime indicazioni sulla tracciabilità finanziaria ex art. 3 legge 13.08.2010 n. 136 come modificato dal D.L. 12.11.2010 n. 187;

**PRECISATO** che nelle determinazioni sopra richiamate è specificato che: i fornitori della pubblica amministrazione devono dotarsi di uno o più specifici conti bancari o postali, sul quale o sui quali devono far transitare tutti i movimenti finanziari relativi ai lavori, ai servizi e alle forniture pubblici (nonché alla gestione dei finanziamenti pubblici) e tali movimenti devono essere effettuati in modo da consentire la "tracciabilità", quindi tramite bonifico bancario o postale o comunque tramite altro strumento idoneo;

**ESPRESSO** il proprio parere sulla regolarità tecnica;

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

**VISTO** il regolamento comunale di contabilità approvato con deliberazione consiliare n. 13 del 13.04.2016;

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

**RICHIAMATO** il Decreto del Presidente dell'Unione dei Comuni Lombarda dell'Alta Valle Camonica n. 97 del 16.09.2025 con il quale si nomina Responsabile del Servizio Tecnologico e Manutentivo del Comune di Temù il geom. Ottorino Rizzi;

**VISTO** il Decreto del Presidente dell'Unione dei Comuni Lombarda n. 91 del 15.01.2025 con il quale si nomina Responsabile del Servizio Finanziario dei Comuni di Ponte di Legno e Temù il dott. Renato Armanaschi;

**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;

**VISTA** la deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 30.12.2024 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione dell'esercizio 2025-2027;

**VISTA** la deliberazione della Giunta Comunale n. 02 del 09.01.2025 di approvazione del piano di assegnazione delle risorse e degli obiettivi definitivo;

#### **DETERMINA**

- 1) **Di integrare** l'impegno di spesa relativo ai lavori di completamento opere di urbanizzazione e di manutenzione straordinaria, relativi a strade e parcheggi in conglomerato bituminoso (lavori di asfaltatura) CUP G77H25000300004 - CIG B7095F5347, della somma di Euro 27.051,23 che si aggiunge a quello di Euro 72.000,00 assunto con determinazione n. 116 del 10.10.2025;
- 2) **Di imputare** la somma di Euro 27.051,23 a carico della Missione 10 Programma 05 UEB 10.05.202;
- 3) **Di dare atto** che:
  - a. l'esigibilità dell'obbligazione avverrà entro il 31.12.2025;
  - b. l'efficacia del presente atto è subordinata all'adempimento di cui alla prescrizione di seguito:
    - l'appaltatore assume tutti gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e successive modifiche;
- 4) **Di prendere atto** che alla liquidazione e pagamento della spesa si provvederà ad avvenuto servizio e previa presentazione della fattura elettronica, su verifica dei lavori e liquidazione da parte del responsabile del Servizio mediante emissione di mandato di pagamento ai sensi dell'art. 37 del Regolamento di Contabilità;
- 5) **Di pubblicare** ai sensi dell'art. 32 della Legge 69 del 18.06.2009, scansione della presente all'Albo on line comunale sul sito internet [www.comune.temu.bs.it](http://www.comune.temu.bs.it)  
Copia della presente viene trasmessa al Servizio finanziario ai sensi dell'art. 183 del T.U.E.L. approvato con D.L. 18.08.2000 n. 267

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
(Geom. Ottorino Rizzi)

Ai sensi dell'art. 3 della legge 241/1990, qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può proporre al Tribunale Amministrativo Regionale, Sezione di Brescia, al quale è possibile presentare i propri rilievi in ordine alla legittimità del presente atto, entro e non oltre sessanta giorni dall'ultimo di pubblicazione all'albo on line