



COMUNE DI VEZZA D'OGLIO

Provincia di Brescia

CAP 25059 - VIA NAZIONALE, 91 tel. (0364) 76126/779610 - fax 76492

Codice fiscale: 00882960172 - Partita IVA: 00584970982

www.comune.vezza-d-oglio-bs.it ***** e-mail: info@comune.vezza-d-oglio.bs.it

SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO E TRIBUTARIO

Determinazione n. 234/GF02 del 20 dicembre 2025

Oggetto: *Indennità chilometrica e rimborso spese agli amministratori comunali per missioni istituzionali anno 2025. Impegno di spesa e liquidazione.*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto

- il bilancio di previsione 2025/2027, approvato dal Consiglio comunale in data 28/02/2025, deliberazione n. 07, dichiarata immediatamente eseguibile;
- il decreto sindacale n. 125 del 28/06/2024 di attribuzione delle nomine dei Responsabili di servizio dell'ente;
- il vigente Regolamento Comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato dalla Giunta comunale in data 5 luglio 2011, atto n. 33;
- il D.Lgs. 267/2000 ed in particolare gli articoli 107 e 109, inerenti le funzioni dei responsabili dei servizi;
- il Regolamento comunale di contabilità, approvato con deliberazione consigliere n. 07 in data 18/03/2016 e ss.mm.i.;
- il Regolamento comunale sui controlli interni, ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D.L. 10/10/2012, n. 174, convertito nella Legge 07/12/2012, n. 213, approvato con deliberazione consigliere n. 04 del 21/03/2013;

Premesso che per motivi istituzionali il Sindaco ed il Vice Sindaco, in ragione del loro mandato, si sono recati fuori dall'ambito territoriale del Comune, utilizzando la propria autovettura, per motivi di rappresentanza istituzionale e nell'esclusivo interesse dell'ente;

Viste le richieste di rimborso delle spese sostenute nelle missioni effettuate dal Sindaco e Vice Sindaco depositate agli atti dell'ente, complete della documentazione attestare le spese vive effettivamente sostenute per vitto e alloggio, per un totale complessivo di € 1.511,68 così distinte:

- € 616,47 per rimborso delle spese dei viaggi effettuati con la propria autovettura per totale 1.878 km (1/5 del costo di un litro di carburante benzina verde rilevato alla data di svolgimento delle missioni);
- € 895,21 per rimborso delle spese dei viaggi effettuati con la propria autovettura per totale 2.356 km (1/5 del costo di un litro di carburante benzina verde rilevato alla data di svolgimento delle missioni);

Visti:

- l'articolo 84, comma 1, del Decreto Legislativo n. 267/2000 che prevede che agli amministratori che, in ragione del loro mandato, si rechino fuori del capoluogo del comune ove ha sede il rispettivo Ente, previa autorizzazione del capo dell'amministrazione, nel caso di componenti degli organi esecutivi, ovvero del presidente del consiglio, nel caso di consiglieri, è dovuto esclusivamente il rimborso delle spese di viaggio effettivamente sostenute nella misura fissata con decreto del Ministro

dell'interno e del Ministro dell'economia e delle finanze, d'intesa con la Conferenza Stato - Città ed autonomie locali;

- l'articolo 84, comma 2, dello stesso Decreto Legislativo n. 267/2000 che prevede che la liquidazione del rimborso delle spese è effettuata dal dirigente competente, su richiesta dell'interessato, corredata della documentazione delle spese di viaggio e soggiorno effettivamente sostenute e di una dichiarazione sulla durata e sulle finalità della missione;
- il Decreto Ministeriale 4 agosto 2011, "Intesa Conferenza Stato-Città ed autonomie locali, concernente la fissazione della misura del rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno sostenute dagli amministratori locali in occasione delle missioni istituzionali";
- l'articolo 2 dello stesso Decreto Ministeriale "Rimborso delle spese di viaggio", il quale prevede che, in occasione di missioni istituzionali svolte fuori dal capoluogo del comune dove ha sede l'Ente di appartenenza, agli amministratori degli enti locali spetta il rimborso delle spese di viaggio entro i limiti stabiliti dal contratto collettivo nazionale di lavoro del personale dirigente del comparto Regioni - autonomie locali. In particolare: "il rimborso delle spese effettivamente sostenute per i viaggi in ferrovia, aereo, nave ed altri mezzi di trasporto extraurbani, nel limite del costo del biglietto di prima classe o equiparate; il rimborso delle spese per i taxi e per i mezzi di trasporto urbani (...);
- l'articolo 3 dello stesso Decreto Ministeriale "Rimborso delle spese di soggiorno", il quale prevede che, in occasione delle missioni istituzionali di cui all'art. 2, agli amministratori degli enti locali spetta il rimborso delle spese di soggiorno in misura non superiore ai seguenti importi:
 - € 184,00 per giorno di missione fuori sede con pernottamento;
 - € 160,00 per missioni fuori sede che non superino 18 ore e che prevedano un pernottamento;
 - € 52,00 per missioni fuori sede di durata non inferiore a 6 ore;
 - € 28,00 per missioni di durata inferiore a 6 ore, in luoghi distanti almeno 60 Km dalla sede di appartenenza.

La durata della missione comprende i tempi occorrenti per il viaggio. Il criterio della distanza chilometrica indicato al comma 1, lettera d), è derogato in presenza di apposita dichiarazione dell'amministratore locale con la quale si attesta l'avvenuta consumazione di un pasto. In tal caso la misura massima del rimborso è pari ad € 58,00;

Dato atto che a decorrere dall'anno 2020 le spese in oggetto, per effetto dell'articolo 57 comma 2 del Decreto Legge n. 124/2019, non sono più soggette al limite di cui all'art. 6 comma 12 del Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78, che imponeva alle pubbliche amministrazioni il divieto di effettuare spese per missioni in misura superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nel 2009;

Accertato il rispetto delle spese sostenute e oggetto di rimborso rispetto ai suddetti parametri e limiti;

Richiamati il D.Lgs. n. 118/2011 ed il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato 4/2, il D.Lgs. 267/00 e s.m.i., in particolare l'art. 183 "Impegno di spesa";

Ritenuto che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consenta di attestare, con la firma del presente atto, la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs 267/2000;

Verificato inoltre che:

- non sussiste conflitto di interessi ex art. 6 bis della Legge n. 241 del 7 agosto 1990, come introdotto dalla Legge n. 190 del 6 novembre 2012, relativamente al sottoscritto Responsabile di servizio, rispetto alla scelta effettuata;

- l'adozione del presente atto non coinvolge interessi propri del sottoscritto Responsabile di servizio, ovvero di propri parenti, affini entro il secondo grado, del coniuge o di conviventi, oppure di persone con le quali il sottoscritto abbia rapporti di frequentazione abituale, ovvero, di soggetti od organizzazioni con cui il sottoscritto abbia causa pendente o grave inimicizia o rapporti debito credito;

Dato atto che il presente provvedimento diviene esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 267/2000;

Ritenuto di provvedere in merito;

DETERMINA

- 1. di considerare** quanto in premessa esposto ed accertato motivazione ai sensi dell'art. 3 della L. 241/1990 ai fini del presente provvedimento;
- 2. di dare atto** che Sindaco e Vice Sindaco hanno diritto al rimborso delle spese di viaggio e soggiorno effettivamente sostenute per le missioni istituzionali effettuate fuori del capoluogo del Comune, ai sensi dell'articolo 84 commi 1 e 2 del Decreto Legislativo n. 267/2000, secondo la descrizione in premessa riportata;
- 3. di dare atto** che le spese sono state effettivamente sostenute e documentate come risulta dalla documentazione depositata agli atti dell'ente, per un totale complessivo di € 1.511,68;
- 4. di impegnare** la suddetta somma, in relazione all'esigibilità dell'obbligazione, al capitolo 10101104/2 del bilancio di previsione 2025/2027, che presenta adeguata disponibilità;
- 5. di autorizzare** l'ufficio ragioneria dell'ente al pagamento delle somme spettanti come segue:
 - € 895,21 al Sindaco Paolo Guerino Gregorini;
 - € 616,47 al Vice Sindaco Elena Bonavetti;mediante accredito sui rispettivi conti correnti;
- 6. di dare atto**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'articolo 147/bis, comma 1, del Decreto Legislativo n. 267/2000 e del relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, comportando riflessi 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 che, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 153, comma 5, 183, comma 7, del Decreto Legislativo n. 267/2000 e del Regolamento di contabilità comunale, darà esecutività al presente atto determinativo;
- 7. di dare altresì infine** che ai sensi dell'art. 3 della Legge 241/90, qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può proporre ricorso 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 60 giorni dall'ultimo di pubblicazione all'Albo Pretorio;
- 8. di trasmettere** copia della presente determinazione al Sindaco.

Il Responsabile del Servizio
(Gregorini dott. Fabio)



Visto di regolarità contabile

ai sensi dell'art. 153, comma 5, e art. 183, comma 7, del D.Lgs. n. 267/2000

Si attesta, ai sensi dell'articolo 153, comma 5, del Decreto Legislativo n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alla disponibilità degli stanziamenti del bilancio ed all'impegno contabile registrato ai sensi dell'articolo 191, comma 1, del Decreto Legislativo n. 267/2000 come segue:

n. impegno	Importo	Capitolo	esercizio
368/2025	€ 616,47	10101104/2	2025
369/2025	€ 895,21	10101104/2	2025

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

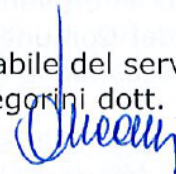
FAVOREVOLE

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.

Vezza d'Oglio, lì 20 dicembre 2025

Il Responsabile del servizio finanziario
(Gregorini dott. Fabio)



Referto di pubblicazione

N° 253
(del registro delle pubblicazioni all'albo pretorio)

Il sottoscritto responsabile del servizio economico-finanziario e tributario, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che copia per immagine su supporto informatico firmata digitalmente dell'originale analogico della presente determinazione è affissa da oggi nell'albo elettronico pubblicato sul sito internet istituzionale di questo Comune www.comune.vezza-d-oglio.bs.it (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69) per quindici giorni consecutivi dal 30 MAG. 2026 al 14 GIU. 2026.

Dalla residenza comunale, lì 30 MAG. 2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(Gregorini dott. Fabio)

