



COMUNE DI LAGNASCO

PROVINCIA DI CUNEO

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO E PERSONALE N. 109 DEL 30/06/2026

OGGETTO:

Acquisizione fornitura di blocchetti "buoni mensa" numerati per gli alunni della Scuola Primaria. Codice Cig: BC3BAD9C34.

L'anno **duemilaventisei**, il giorno **trenta** del mese di **giugno** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO E PERSONALE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 in data 30.10.2025, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione Semplificato (D.U.P.S.) - Periodo 2026/2028.
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 in data 16.12.2025, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione Semplificato (D.U.P.S.) Periodo 2026/2028.
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 in data 16.12.2025, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2026/2028, redatto secondo lo schema di cui al D.Lgs. n. 118/2011.
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 01 del 08.01.2026 esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Piano delle risorse e degli obiettivi 2026/2028 e sono state assegnate ai responsabili dei servizi le risorse in conformità con il bilancio di previsione 2026/2028.

Ravvisata la necessità di procedere all'acquisizione della fornitura di blocchetti "buoni mensa", madre e figlia, numerati, da distribuire agli alunni della Scuola Primaria che intendono usufruire del servizio mensa.

Interpellato all'uopo l'operatore economico Tipolitografia NUOVA STAMPA di Castellino & C. Snc – P.IVA 00217220045 – con sede a Revello, il quale ha trasmesso idoneo preventivo di spesa n. MA/26/97MC acquisito al protocollo generale dell'ente n. 3501 in data 17.06.2026, inerente la stampa di n. 300 blocchetti "buoni mensa" da 10 fogli ciascuno, tipologia madre e figlia, numerati, staccabili, in bianco e nero, senza copertina (solo foglio bianco), per l'importo di € 0,8196 oltre ad IVA nella misura del 22%/a blocco, per così complessivi € 245,88 oltre ad IVA nella misura del 22%

Ritenuto pertanto opportuno procedere all'assunzione dell'impegno di spesa relativo alla stampa dei blocchetti "buoni mensa", da distribuire agli alunni della Scuola Primaria che intendono usufruire del servizio mensa durante il prossimo anno scolastico, con imputazione sul rispettivo capitolo del Bilancio di Previsione 2026/2028.

Ritenuto possibile affidare l'esecuzione della predetta fornitura, con affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del D.Lgs. 36/2023, all'operatore economico sopra identificato, per l'importo complessivo di € 245,88 IVA esclusa.

Rilevato che non ricorrono, per il caso di specie, gli obblighi di aggregazione di cui all'art. 62 del Codice dei Contratti approvato con D.Lgs. 36/2023, fermi restando gli obblighi di utilizzo di strumenti di acquisto e di negoziazione, anche telematici, previsti dalle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa.

Visto inoltre l'art. 1, comma 450, della Legge 27/12/2006 n. 296, come novellato dalla Legge 30/12/2018 n. 145 "*Legge di Bilancio 2019*", art. 1 comma 130, in merito agli adempimenti per l'acquisizione di beni e servizi di importo superiore a 5.000 euro al fine della razionalizzazione e del contenimento della spesa delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1 del D.Lgs. 165/2001.

Considerato che dagli elementi anzidetti risulta che l'importo contrattuale complessivo della fornitura è di euro 299,97 al lordo di IVA.

Considerato che il prezzo di affidamento diretto dell'appalto in oggetto può ritenersi congruo;

Acquisito il Codice Identificativo della procedura di gara (C.I.G.), attraverso l'apposita piattaforma di approvvigionamento digitale certificata, messa a disposizione direttamente dall'A.N.A.C. - piattaforma contratti pubblici – PCP – Scheda AD5.

Dato atto che in relazione all'intervento di cui trattasi la contribuzione a favore dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici di lavori, servizi e forniture di cui in precedenza non è dovuta da parte della stazione appaltante né da parte degli operatori economici, in quanto trattasi di contratto del valore complessivo inferiore a 40.000 euro.

Preso atto della regolarità contributiva degli operatori economici affidatari così come desumibile dai DURC in corso di validità.

Dato atto che, ai sensi dell'articolo 192 del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 s.m.i., occorre adottare la presente determinazione a contrattare, indicando:

- a) il fine che con il contratto si intende perseguire;
- b) l'oggetto del contratto, la sua forma e le clausole ritenute essenziali;
- c) le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia di contratti delle pubbliche amministrazioni e le ragioni che ne sono alla base.

Viste le disposizioni recate dall'art. 9, comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. 78/2009, convertito con modificazioni nella L. 102/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, si dà atto che:

- il presente provvedimento comporta impegno di spesa a carico del bilancio di esercizio dell'anno 2026/2028 annualità 2026;
- a seguito verifica preventiva, il programma dei conseguenti pagamenti risulta compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, in quanto trattasi di spesa corrente il cui pagamento deve avvenire a scadenza determinata, previa presentazione di fattura.

Richiamata la Legge 13.08.2010, n. 136 e s.m.i. che sancisce le norme per la prevenzione di infiltrazioni malavitose e per contrastare le imprese che operano in modo irregolare ed anticoncorrenziale, e visto in particolare l'art. 3 recante disposizioni in materia di tracciabilità dei flussi finanziari.

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

Dato atto che i provvedimenti di liquidazione dovranno avvenire in presenza di tutta la documentazione e dati necessari e a seguito delle verifiche previste dalla normativa e che, pertanto, il responsabile ordinante potrà procedere alla liquidazione delle fatture in presenza di Codice Cig, conto corrente dedicato e Durc in corso di validità (o eventuale dichiarazione sostitutiva nei casi previsti dalla normativa) o eventuale asseverazione circa la regolarità di versamento dei contributi da lavoro dipendente.

Visto il Regolamento Comunale sull'ordinamento generale dei Servizi e degli Uffici approvato con la deliberazione della Giunta Comunale n. 83 del 29.11.2022;

Vista la deliberazione della Giunta comunale n. 49 del 26.06.2025 ad oggetto: "Modifica della struttura organizzativa dell'ente – Variazione al regolamento degli uffici e dei servizi" che prevede, con decorrenza 01.08.2025 la modifica della struttura organizzativa dell'ente nelle seguenti Aree, unità organizzative di massimo livello, a cui corrispondono gli incarichi di Responsabilità dei Servizi di cui all'art. 109 del D.Lgs 267/00: Area amministrativa, Area finanziaria, Area Lavori Pubblici e Castello, Area Edilizia Privata e Patrimonio, Area personale, Area di vigilanza;

Visto il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i., in particolare, il comma 2 dell'art. 109 relativamente al conferimento, nei Comuni privi di personale di qualifica dirigenziale, ai responsabili degli uffici o dei servizi, delle funzioni di cui all'articolo 107, commi 2 e 3, del medesimo D.Lgs. 267/2000 e s.m.i..

Visto il Decreto del Sindaco n. 1 in data 13.02.2025, con il quale è stata attribuita alla sottoscritta la responsabilità dell'AREA AMMINISTRATIVA e PERSONALE, con la conseguente attribuzione delle funzioni di cui all'art. 107 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i..

Dato atto che, il presente atto diverrà esecutivo non appena apposto il relativo parere di regolarità contabile ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii. e l'attestazione di copertura finanziaria ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii. espressi dal Responsabile del Servizio Finanziario.

Visto il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, come modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014.

Visto il D. Lgs. n. 118/2011.

Visto il D. Lgs. n. 165/2011.

Visto lo Statuto comunale.

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 28 del 29 ottobre 2015 e successive integrazioni.

Dato atto che il sottoscritto, in ordine al presente provvedimento, ne ha controllato preventivamente la regolarità tecnica e ne attesta, ai sensi dell'art. 147 bis, 1° comma, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i., la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Tutto ciò premesso

DETERMINA

- 1) Di acquisire direttamente ed autonomamente, per quanto richiamato nella parte narrativa del presente dispositivo, la fornitura di n. 300 blocchetti "buoni mensa" da 10 fogli ciascuno, madre e figlia, numerati e staccabili, in bianco e nero senza copertina (solo foglio bianco), con affidamento diretto ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. 36/2023 all'operatore economico: Tipolitografia NUOVA STAMPA di Castellino & C. Snc – P.IVA 00217220045 – con sede a Revello, per l'importo preventivato di € 299,97 IVA inclusa nella misura del 22% (in regime di split payment per € 54,09).
- 2) Di prendere e dare atto che l'importo contrattuale complessivo, è pari ad € 245,88 oltre ad IVA e che ai sensi dell'art. 18, comma 1, del Codice dei Contratti approvato con D.Lgs. 36/2023, il contratto di cui al presente atto viene stipulato mediante corrispondenza commerciale.
- 3) Di prendere e dare atto, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 192 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i., che il fine da perseguire, l'oggetto del contratto, la forma e le clausole essenziali dello stesso sono evincibili dai documenti commerciali disciplinanti il rapporto contrattuale tra la Stazione Appaltante e l'operatore economico aggiudicatario.
- 4) Di dare atto che alla presente procedura è stato assegnato il seguente Codice Identificativo di Gara CIG **BC3BAD9C34** acquisito attraverso l'apposita piattaforma di approvvigionamento digitale certificata, messa a disposizione direttamente dall'A.N.A.C. denominata "piattaforma contratti pubblici – PCP".
- 5) Di impegnare, ai sensi dell'art. 183, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D. Lgs. n. 118/2001 la spesa complessiva inerente l'acquisizione della fornitura di cui trattasi, per l'importo complessivo

di € 299,97 IVA inclusa nella misura del 22% in regime di split payment, con la seguente imputazione sul bilancio di previsione 2026/2028, all'esercizio in cui la stessa è esigibile:

Eserc. Finanz.	2026				
Voce	1900				
AG	6	AMMINISTRATIVO E PERSONALE			
Cap./Art.	1363/99	Descrizione	SPESE PER LA MENSA SCOLASTICA		
Missione	04	Programma	06	Macroaggregato	103
Titolo	1	Spese correnti			
P.F. Livello 5	U.1.03.02.15.006 - Contratti di servizio per le mense scolastiche				
Causale	Fornitura di blocchetti "buoni mensa" numerati per gli alunni della Scuola Primaria.				
Importo	€ 299,97 Iva inclusa nella misura del 22%				

- 6) Di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 183, comma 8, del D. Lgs. n. 267/2000, ed in attuazione della circolare RGS n. 5/2016 che il cronoprogramma di spesa derivante dal presente impegno è compatibile con i vincoli di finanza pubblica di cui all'art. 1, commi 707-734, della Legge 208/2015.
- 7) Di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 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.
- 8) Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., 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.
- 9) Di dare atto che, in ottemperanza alle vigenti disposizioni di Legge in materia di scissione dei pagamenti (split payment), l'importo relativo all'IVA viene accantonato per poi essere versato all'Erario entro e non oltre il 16 del mese successivo al pagamento.
- 10) Di dare atto che il presente atto diventerà esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestata la copertura finanziaria da parte del Responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art. 153 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.
- 11) Di dare atto che alla liquidazione della spesa, a norma dell'art. 184 del D. Lgs. n. 267/2000, si provvederà dietro presentazione di regolare fattura elettronica ed entro il limite di spesa su indicato.
- 12) Di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. 33/2013.
- 13) Di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge 241/1990 e s.m.i. che il responsabile del procedimento è lo scrivente Responsabile del Servizio.
- 14) Di trasmettere la presente determinazione ai Responsabili di servizio delle Aree della struttura organizzativa dell'Ente interessati, per quanto di successiva competenza.

Il Responsabile del Servizio
Firmato Digitalmente
Dott.ssa PEZZINI Roberta