



COMUNE DI VESCOVANA

PROVINCIA DI PADOVA

DETERMINAZIONE REGISTRO GENERALE N. 148 DEL 19/10/2026

SETTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE N.76 DEL 19/10/2026

**OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA PER WELFARE AZIENDALE E LIQUIDAZIONE -
DETERMINA A CONTRARRE AFFIDAMENTO DIRETTO ART. 50 C. 1 LETT. B DLGS
36/2023**

IL RESPONSABILE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE

VISTI:

- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 29.11.2025 che approva il Documento Unico di Programmazione Semplificato 2026-2028;
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 25 del 31.12.2025 che approva il Bilancio di Previsione 2026-2028 e i suoi allegati;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 15.01.2026 che approva il Piano Esecutivo di gestione 2026-2028;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 9 del 27.03.2025 con la quale è stato approvato il PIAO 2025-2027;
- gli artt. 182 e 183 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che trattano delle fasi della spesa e dell'impegno di spesa;
- il Regolamento degli uffici e servizi approvato con Delibera Giunta Comunale n. 37 del 16.11.2011 in particolare art. 16 c.13;
- il Decreto n. 3 del 26.02.2026 con il quale è stato conferito l'incarico di Posizione Organizzativa del Settore amministrativo-contabile alla dipendente comunale Rag. Alessia Bazzan;
- il Decreto di nomina della dott.ssa Peraro Paola assunta al protocollo comunale n. 4939 del 23.09.2026 quale Segretario comunale in reggenza a scavalco presso il Comune di Vescovana;

RICHIAMATO l'art. 82 del CCNL 16 novembre 2022, relativo al personale del comparto funzioni locali, che stabilisce che le amministrazioni disciplinano, in sede di contrattazione integrativa, la concessione di benefici di natura assistenziale e sociale in favore dei dipendenti, tra i quali le iniziative di sostegno al reddito della famiglia, e che gli oneri per la concessione di questi benefici sono sostenuti nei limiti delle disponibilità già stanziare dagli Enti;

VISTO il contratto decentrato integrativo siglato in data 28/12/2023 sul CCDI 2023-2025, con riferimento, in particolare, all'art. 22 "Le attività del welfare integrativo" nonché l'intesa sull'utilizzo delle risorse decentrate di cui al punto c) dell'Intesa parte economica 2025, ove è previsto che:

“Le parti concordano di destinare la quota di € 1.500,00 al welfare aziendale attraverso l'erogazione di buoni individuali a tutto il personale in servizio alla data di sottoscrizione dell'accordo decentrato – parte economica, rapportando l'importo del buono all'effettivo periodo di servizio prestato presso l'Ente durante l'anno 2025 e all'eventuale part time”;

DATO ATTO che a seguito della sottoscrizione del contratto decentrato, certificato dall'organo di revisione, è stato impegnato il trattamento accessorio spettante al personale dipendente relativamente all'anno 2025, come quantificato con determinazione n. 229 del 29.12.2025 avente per oggetto “Determinazione ai sensi art. 79 ccnl 16.11.2022 disciplina delle risorse decentrate per il personale del comparto costituzione fondo anno 2025”;

VISTO che la spesa oggetto del presente provvedimento trova copertura nelle risorse destinate al trattamento accessorio del personale dipendente impegnate nell'esercizio 2025 e confluite in FPV in sede di riaccertamento ordinario dei residui, come previsto dal principio contabile allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011;

VISTO il prospetto agli atti dell'Ente da cui si evince la distribuzione dell'importo sopra citato e la relativa assegnazione individuale a tutto il personale in servizio al 31.12.2025 dell'anno di riferimento 2025, in relazione ai criteri sopra indicati;

RITENUTO pertanto di destinare le risorse sopra citate al welfare integrativo per l'acquisto di voucher/buoni spesa a favore dei dipendenti, in quanto trattamenti economici accessori correlati ad iniziative a sostegno del reddito delle famiglie;

DATO ATTO che si rende pertanto necessario acquisire la fornitura di cui trattasi;

DATO ATTO che l'art. 50, comma 1, lett. b) del D.Lgs 36/2023 e ss.mm.ii. consente di procedere mediante affidamento diretto per gli appalti di servizi e forniture di importo inferiore ad euro 140.000,00 al netto IVA;

CONSIDERATO che l'appalto in oggetto è stimato in € 1.375,00 (fuori campo IVA ai sensi dell'art. 2 c. 3 lett. a del DPR 633/72;

SENTITO allo scopo l'operatore economico ASPIAG SERVICE SRL, con sede in via Bruno Buozzi 30 – 39100 BOLZANO BZ – C.F. 00882800212 P.IVA 00882800212, che si è reso disponibile al servizio in parola da erogarsi mediante la predisposizione di voucher individuali del valore economico nominale corrispondente a ciascun dipendente ed ha offerto l'importo corrispondente di € 1.375,00 senza commissioni;

PRECISATO che l'aggiudicazione del servizio è stata perfezionata tramite la piattaforma telematica di approvvigionamento digitale certificata PCP piattaforma contratti pubblici affidamento inferiore ai 5000,00 attraverso Piattaforma dei contratti pubblici PCP anac ed è stato acquisito il seguente CIG: BD6A204498;

DATO ATTO che la Ditta ASPIAG SERVICE SRL risulta ottemperante agli obblighi di regolarità contributiva, come risulta da DURC prot. INAIL 54825072 in corso di validità (scadenza 30/10/2026), reperibile mediante la procedura *durc on line* al sito www.INAIL.it;

RITENUTO, pertanto:

- di aggiudicare, per le motivazioni e le considerazioni espresse in premessa, mediante affidamento diretto ex art. 50, co. 1, lett. b), del D. Lgs. n. 36/2023 e ss.mm.ii., il servizio di welfare finalizzato all'erogazione e gestione personalizzata di voucher/buoni spesa digitali

per sostenere il reddito delle famiglie dei dipendenti del Comune di Vescovana, all'operatore economico ASPIAG SERVICE SRL, con sede in via Bruno Buozzi 30 – 39100 BOLZANO BZ – C.F. 00882800212 P.IVA 00882800212, per un corrispettivo determinato in € 1.375,00, senza commissioni;

VISTO il decreto dell'albo dei segretari comunali per la nomina del Segretario Comunale in reggenza della dott.ssa Peraro Paola;

DATO ATTO CHE trattasi di liquidazione di buoni individuali da erogare a tutto il personale dipendente in servizio, inclusi i dipendenti titolari di Elevata qualifica;

DI ATTESTARE l'insussistenza del conflitto di interessi anche solo potenziale e di gravi ragioni di convenienza che impongono un dovere di astensione dell'esercizio della funzione di cui al presente provvedimento, sia in capo all'istruttore, sia in capo al Responsabile firmatario del presente atto;

RICHIAMATO il Tuel 267/2000 e successive modificazioni;

DETERMINA

1. di affidare, per quanto in premessa esposto e qui integralmente richiamato, mediante affidamento diretto ex art. 50, co. 1, lett. b), del D. Lgs. n. 36/2023 e ss.mm.ii., il servizio di welfare finalizzato all'erogazione e gestione personalizzata di voucher/buoni spesa digitali per sostenere il reddito delle famiglie dei dipendenti del Comune di Vescovana per l'anno 2025, all'operatore economico ASPIAG SERVICE SRL, con sede in via Bruno Buozzi 30 – 39100 BOLZANO BZ – C.F. 00882800212 P.IVA 00882800212, per l'importo di € 1.375,00;
2. di impegnare la spesa complessiva di € 1.375,00 che trova copertura negli stanziamenti di bilancio riguardanti il trattamento accessorio del personale dipendente, quantificato con determinazione n. 229 del 29.12.2025 e definitivamente impegnato a seguito sottoscrizione CCDI, ai seguenti capitoli di bilancio, dove viene sub-impegnata a favore di ASPIAG SERVICE SRL, con sede in via Bruno Buozzi 30 – 39100 BOLZANO BZ – C.F. 00882800212 P.IVA 00882800212 e dove le somme risultano confluite in FPV in sede di riaccertamento ordinario dei residui che presenta la necessaria disponibilità:

Spesa	Esercizio esigibilità	Missione Programma	Codifica Piano dei Conti (fino al V livello)	Capitolo	Impegno
€ 1.375,00	2026	01.10	1.01.01.01.004	2164.99	197.2/2026 fpv

3. di disporre che la presente determinazione, comportando impegno di spesa, venga trasmessa al Responsabile del servizio finanziario per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria ai sensi dell'art. 151, comma 4° e dell'art. 183, comma 9, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 dando atto che la stessa diverrà esecutiva con l'apposizione della predetta attestazione;
4. di comunicare alla Ditta interessata, per quanto di competenza, quale ordinativo, ai sensi dell'art. 191, del D. Lgs. n. 267/2000, gli estremi dell'impegno di spesa assunto col presente provvedimento, dando altresì atto che la presente ha valenza a contrarre ai sensi dell'art. 192 del T.U. approvato con D. Lgs. n. 267/2000;
5. di demandare a successivo atto l'adozione del provvedimento di liquidazione, che verrà adottato dopo il successivo ricevimento di regolare fattura elettronica emessa dall'operatore economico nel rispetto dell'art. 25 del D.L. n. 66/2014 e previa verifica della conformità della prestazione o del servizio reso;

6. di dare atto che la relativa fatturazione dovrà essere inviata tramite il Sistema di Interscambio nel rispetto della normativa vigente in materia (Fattura Elettronica) e in conformità alle disposizioni del Comunicato n. 7/2015 del MEF relativo allo Split Payment per la Pubblica Amministrazione;
7. di stabilire che la presente determinazione venga pubblicata all'albo pretorio, nonché nell'apposita sezione dell'amministrazione trasparente ai sensi dell'art. 23, comma 1, lett. B) del D. Lgs.vo n. 33/2013 e dell'art. 20 del D. Lgs.vo n. 36/2023.

Con la sottoscrizione del presente provvedimento si appone parere favorevole ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, in merito alla regolarità tecnica e correttezza dell'azione amministrativa.

Il Responsabile del Servizio

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005 (CAD) e s.m.i. e norme collegate; Sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

Peraro Paola