

COMUNE DI BORGO CHIESE
PROVINCIA DI TRENTO

DETERMINAZIONE N. 3
DI DATA 09.01.2026

DELLA SEGRETARIA COMUNALE

OGGETTO: CORRESPONSIONE A PERSONALE DIPENDENTE E
AMMINISTRATORI DEI RIMBORSI PER I VIAGGI DI SERVIZIO
EFFETTUATI NELL'ANNO 2025.

L'anno duemilaventisei, addì nove del mese di gennaio, nella residenza municipale,
la sottoscritta Segretaria comunale

A S S U M E

la seguente determinazione.

OGGETTO: CORRESPONSIONE A PERSONALE DIPENDENTE E AMMINISTRATORI DEI RIMBORSI PER I VIAGGI DI SERVIZIO EFFETTUATI NELL'ANNO 2025.

Preso visione della "Disciplina dei viaggi di missione" – Allegato E/8 al Contratto collettivo provinciale di lavoro del personale del comparto autonomie locali – area non dirigenziale sottoscritto in data 01.10.2018, valevole con decorrenza dal 1^a gennaio 2019, ed in particolare dell'art. 4 che recita:

- Comma 1 lettera b. spese di viaggio:

per l'utilizzo del mezzo proprio è attribuita un'indennità chilometrica il cui ammontare è determinato in relazione ad un consumo stimato di 10 litri ogni 100 km (10%) moltiplicato per il prezzo della benzina verde vigente al primo giorno di ogni mese. Considerate le spese fisse del mezzo, il prezzo della benzina verde è aumentato del 50%. Sono rimborsabili le spese sostenute per i pedaggi autostradali e per il parcheggio (senza limiti di spesa purché documentate) nonché le spese per il recupero dell'automezzo in caso di incidente o guasto.

b.1 Per lo svolgimento di attività inerenti controlli, sopralluoghi, visite domiciliari e simili e comunque ogniqualvolta lo suggeriscano criteri di razionalità ed economicità è consentito l'uso da parte del dipendente dell'automezzo privato ed in tal caso spetta un rimborso chilometrico il cui ammontare è pari al doppio di quello in previsto alla lettera b.

- Comma 1 lettera c. spese di vitto:

per l'importo di Euro 20,00 per pasto per missioni di durata almeno pari a 4 ore. Le spese di vitto devono essere riferite alla consumazione del pasto nella località o lungo il tragitto della missione, salvo la mancanza di strutture ricettive. Per missioni di durata superiore a 12 ore i limiti di rimborso sono raddoppiati relativamente ad uno o due pasti.

Dato atto che in data 29.10.2018 è stato sottoscritto il nuovo contratto collettivo di lavoro 2016/2018 del personale dell'area della dirigenza e segretari comunali che in merito al trattamento economico di missione ha previsto che si applicano anche ai dirigenti e segretari le disposizioni normative di cui all'allegato E/8 del CCPL sottoscritto in data 01.10.2018 delle categorie, sostituendo in toto l'allegato D del CCPL 27.12.2005, fatta eccezione per il rimborso delle spese di vitto che continua ad essere corrisposto nelle misure previste dall'allegato abrogato.

Richiamata la deliberazione consiliare dell'estinto Comune di Condino n. 78/C del 28.12.1990, esaminata senza riscontro di vizi di legittimità dalla Giunta provinciale nella seduta del 18.01.1991 prot. n. 11759/1-B, relativa all'approvazione del regolamento per la disciplina delle indennità di missione e dei rimborsi spese di viaggio agli amministratori comunali nel testo allegato al provvedimento quale parte integrante e sostanziale.

Esaminato il regolamento e preso atto, in particolare, che agli amministratori comunali, per l'uso dell'automezzo per ragioni dipendenti dall'esercizio del loro mandato, spetta il rimborso delle spese per i chilometri effettivamente percorsi, in base alle tariffe fissate dalla Provincia per i viaggi dei suoi dipendenti.

Esaminata la Circolare n. 6/EL/2010 di data 22.12.2010 della Regione Autonoma Trentino Alto Adige ad oggetto: "Rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno sostenute dagli amministratori e dai consiglieri comunali", che riporta quanto segue:

- Sul bollettino ufficiale della Regione n. 50 dd. 17 dicembre 2010 è stata pubblicata la legge regionale 14 dicembre 2010 n. 4 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale 2011 e pluriennale 2011-2013 della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige (legge finanziaria)". La Legge è entrata in vigore il 18 dicembre 2010 (giorno successivo a quello della sua pubblicazione nel bollettino ufficiale).
- L'art. 2 comma 17 della LR 4/2010 ha introdotto nell'ordinamento dei comuni della Regione una nuova disciplina in materia di rimborso delle spese di viaggio degli amministratori e dei consiglieri comunali, mediante l'inserimento nella Legge Regionale 7 maggio 1976 n. 4 "Norme sull'indennità di carica in favore degli amministratori comunali" del nuovo art. 3-bis.
- La nuova disciplina presenta i caratteri di economicità e semplicità applicativa (autorizzazione preventiva alla missione da parte del sindaco/rispettivamente presidente del consiglio comunale; spese effettivamente sostenute e documentate con esclusione di ogni forma di rimborso forfetario, secondo le stesse modalità già applicate per i segretari comunali). Essa inoltre consente l'esercizio dell'autonomia regolamentare dell'ente (che può sempre stabilire diverse modalità e limiti di rimborso delle spese di missione, purché questi non comportino una spesa superiore a quella che risulterebbe utilizzando i criteri per il rimborso delle spese sostenute dal segretario del rispettivo ente).

Dato atto, pertanto, che la nuova disciplina si applica al rimborso delle spese sostenute per i viaggi effettuati a partire dal 18 dicembre 2010 e che permette la liquidazione secondo le stesse modalità già applicate per i Segretari comunali.

Esaminati i fogli di viaggio presentati dai dipendenti e dagli amministratori relativi alle missioni effettuate nell'anno 2025.

Riconosciuta la corrispondenza delle missioni rendicontate da ciascun dipendente/amministratore con quelle effettivamente autorizzate.

Preso visione dell'indennità chilometrica spettante ai dipendenti provinciali per l'anno 2025 pubblicata sul portale della Provincia Autonoma di Trento:

mese 2025	Indennità chilometrica
Gennaio	Euro 0,27
Febbraio	Euro 0,27
Marzo	Euro 0,27
Aprile	Euro 0,26
Maggio	Euro 0,25

Giugno	Euro 0,25
Luglio	Euro 0,26
Agosto	Euro 0,26
Settembre	Euro 0,26
Ottobre	Euro 0,25
Novembre	Euro 0,26
Dicembre	Euro 0,26

Verificati e riscontrati i conteggi riportati su ogni foglio di viaggio circa quanto spettante per l'indennità chilometrica, nonché per le ulteriori spese rimborsabili (parcheggio, pasti, ecc.), dai quali si evince che a ciascun dipendente/amministratore qui di seguito elencato compete l'importo complessivo indicato a fianco del nominativo, per una spesa totale di Euro 463,67.

Dipendente	Azzellini Deborah	Euro	81,50
Dipendente	Rosa Alice	Euro	15,37
Dipendente	Sartori Giada	Euro	123,50
Dipendente	Scuderi Erica	Euro	8,00
Dipendente	Scalmazzini Milena	Euro	40,62
Amministratore	Sartori Renato	Euro	194,68
		Euro	463,67

Dato atto che, per effetto della sentenza n. 95 del 07.03.2007, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale il 28.03.2007, pronunciata dalla Corte Costituzionale interessata sulla questione di legittimità dei commi 214 e 216 dell'art. 1 della legge 23.12.2005, n. 266 (legge finanziaria 2006), l'indennità di missione per i dipendenti pubblici è da considerarsi definitivamente soppressa.

Dato atto che sul presente provvedimento non sussistono, nei confronti dello scrivente Responsabile né nei confronti del personale che ha preso parte all'istruttoria, cause di astensione riferibili a situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, di cui al Codice di Comportamento dei dipendenti comunali, nella versione vigente.

LA SEGRETARIA COMUNALE

Visti e richiamati:

-lo Statuto, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 20.06.2017;
 -il Regolamento di contabilità comunale approvato con deliberazione consiliare n. 13 del 30.04.2019 e modificato con successive deliberazioni consiliari n. 17 del 22.06.2020 e n. 29 del 24.07.2024.

-il DUP ed il bilancio di previsione 2026-2028 approvati con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 35 e 36 dd. 23.12.2025.

-la deliberazione di Giunta Comunale n. 33 dd. 10.04.2025 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) per gli esercizi finanziari 2025-2027, ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. 267/2000, che assegna ai responsabili di servizio le risorse finanziarie, umane e strumentali per la realizzazione degli obiettivi ivi stabiliti, dando atto che ai medesimi compete l'adozione degli atti gestionali di competenza connessi alle fasi dell'entrata e della spesa;

-la deliberazione n. 72 del 21.07.2025 con la quale la Giunta comunale ha approvato l'aggiornamento per l'anno 2025 al PIAO - Piano Integrato di Attività e di Organizzazione 2023-2025 e relativa Policy;

-il decreto sindacale n. 7 dd. 14.04.2025 di nomina dei Responsabili dei Servizi e n. 8 dd. 14.04.2025 di nomina dei sostituti responsabili;

Visto il Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto-Adige approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2 ss.mm.

Accertata la disponibilità a bilancio.

TUTTO CIÒ PREMESSO E CONSIDERATO

D E T E R M I N A

1. Di corrispondere al personale dipendente e agli amministratori, sulla base di quanto esposto in premessa, per i viaggi di missione svolti nell'anno 2025, gli importi complessivi qui di seguito riportati:

Dipendente	Azzellini Deborah	Euro	81,50
Dipendente	Rosa Alice	Euro	15,37
Dipendente	Sartori Giada	Euro	123,50
Dipendente	Scuderi Erica	Euro	8,00
Dipendente	Scalmazzini Milena	Euro	40,62
Amministratore	Sartori Renato	Euro	194,68
		Euro	463,67

2. Di dare atto che la spesa suddetta trova imputazione ai seguenti codici del bilancio di previsione 2026/2028, in conto Residui anno 2025, aventi la necessaria disponibilità:

- 01071.03.00434: Euro 8,00
- 05021.03.01244: Euro 81,50
- 01061.03.00334: Euro 179,49
- 01011.03.00015: Euro 194,68

3. Di dare atto che, ai sensi dell'art. 183, comma 8, D.lgs. n. 267/2000, il sottoscritto ha accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti relativi all'impegno di spesa è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica in materia di pareggio di bilancio come, peraltro, accertato con la sottoscrizione del presente atto da parte del Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi e per gli effetti dell'art. 183 comma 7 e dell'art. 147-bis del d.lgs. n. 267/2000.
4. Di dare atto che sul presente provvedimento non sussistono, nei confronti dello scrivente Responsabile né nei confronti del personale che ha preso parte all'istruttoria, cause di astensione riferibili a situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, di cui al Codice di Comportamento dei dipendenti comunali, nella versione vigente.
5. Di dare atto che il presente provvedimento diverrà esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile di attestazione della copertura finanziaria di cui all'art.187 CEL e dell'art. 22 del Regolamento Contabilità.
6. Di dare evidenza, ai sensi dell'art. 4 della L.P. 30.11.1992, n. 23, che avverso la presente determinazione sono ammessi:
 - ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971, n. 1199;
 - ricorso giurisdizionale al Tribunale di Giustizia Amministrativa di Trento entro 60 giorni, ai sensi degli artt. 5, 13 e 29 del D.lgs. 02.07.2010, n. 104.

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente.

LA SEGRETARIA COMUNALE
Fioroni Lara

VISTO attestante la copertura finanziaria, ai fini del controllo di regolarità contabile ai sensi dell'art. 187 del Codice degli enti locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige di cui alla L.R. 03.05.2018 n. 2 ss.mm.

LA RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Floriani Erika
(firmato digitalmente)