



comune di trieste
piazza Unità d'Italia 4
34121 Trieste
www.comune.trieste.it
partita iva 00210240321

DIPARTIMENTO SCUOLA, EDUCAZIONE, PROMOZIONE TURISTICA, CULTURALE E SPORTIVA

SERVIZIO SCUOLA, EDUCAZIONE E BIBLIOTECHE

PO ACQUISTI

REG. DET. DIR. N. 1014 / 2025

Prot. Corr. 16-7/1-4/23-36 (11096)

OGGETTO: Fornitura di sussidi didattici per i nidi e le scuole dell'infanzia comunali. Affidamento a Borgione Centro Didattico S.R.L. mediante accordo quadro. Impegno di spesa pari a Euro 15.843,08.- IVA inclusa. CIG 9749385703.

LA RESPONSABILE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA

Richiamate:

- la determinazione dirigenziale n. 2226 esecutiva in data 07/08/2023 con cui è stata affidata alla ditta Borgione Centro Didattico S.R.L. la fornitura di sussidi e giochi didattici per nidi, scuole dell'infanzia e ricreatori comunali, mediante conclusione di un accordo quadro con un unico operatore economico, per l'importo pari ad Euro 12.660,00.- IVA inclusa;
- la determinazione dirigenziale n. 3069 esecutiva in data 26/10/2023 con cui si è provveduto all'acquisto di sussidi didattici destinati ai nidi e alle scuole dell'infanzia comunali, necessari per lo svolgimento delle attività ludiche e

| | | | |
|---|------------------|---|---|
| Responsabile del procedimento: dott.ssa Antonella Coppola | Tel: 040 6754023 | E-mail: antonella.coppola@comune.trieste.it | Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it |
| Responsabile dell'istruttoria: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |
| Addetto alla trattazione della pratica: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |

creative inerenti alla festività di San Nicolò 2023, nell'ambito dell'accordo quadro con un unico operatore economico, per l'importo di Euro 31.130,00.- IVA inclusa;

- la determinazione dirigenziale n. 3527 esecutiva in data 16/11/2023 con cui si è provveduto all'acquisto di prodotti per i ricreatori comunali, necessari allo svolgimento dei laboratori previsti in occasione del carnevale 2024, nell'ambito dell'accordo quadro con un unico operatore economico, per l'importo di Euro 1.301,79.- IVA inclusa;
- la determinazione dirigenziale n. 450 esecutiva in data 08/03/2024 con cui si è provveduto all'affido di un ulteriore ordine di sussidi didattici per nidi, scuole dell'infanzia e ricreatori comunali, nell'ambito dell'accordo quadro con un unico operatore economico, per l'importo pari ad Euro 24.939,93.- IVA inclusa, comprensivo dell'importo da destinare all'acquisto del materiale necessario alla realizzazione delle attività previste dai percorsi indicati nel Bando per il finanziamento degli interventi previsti nel Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.) delle Istituzioni Scolastiche - anno scolastico 2023/2024;
- la determinazione dirigenziale n. 1730 esecutiva in data 15/07/2024 con cui si è provveduto alla fornitura di sussidi didattici utili alle esigenze di nidi e scuole dell'infanzia comunali per l'avvio dell'anno scolastico 2024/2025, nell'ambito dell'accordo quadro con un unico operatore economico, per l'importo di Euro 13.999,30.- IVA inclusa;
- la determinazione dirigenziale n. 2870 esecutiva in data 31/10/2024 con cui si è provveduto all'acquisto di sussidi didattici destinati alle scuole dell'infanzia e ai ricreatori comunali, necessari per lo svolgimento delle attività ludiche e creative inerenti alla festività di San Nicolò 2024, nell'ambito dell'accordo quadro con un unico operatore economico, per l'importo di Euro 18.569,20.- IVA inclusa;
- la determinazione dirigenziale n. 767 esecutiva in data 28/03/2025, con cui si è provveduto all'acquisto di prodotti per i ricreatori comunali in previsione dell'avvio del servizio Ricrestate 2025, nell'ambito dell'accordo quadro con un

| | | | |
|---|------------------|---|---|
| Responsabile del procedimento: dott.ssa Antonella Coppola | Tel: 040 6754023 | E-mail: antonella.coppola@comune.trieste.it | Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it |
| Responsabile dell'istruttoria: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |
| Addetto alla trattazione della pratica: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |

unico operatore economico, per l'importo di Euro 10.865,00.- IVA inclusa;

richiamate altresì:

- la nota ricevuta via pec in data 05/05/2022 della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – Direzione Centrale Lavoro, Formazione, Istruzione e Famiglia – Servizio Istruzione, Università e Diritto allo Studio, con la quale è stata comunicata la concessione del contributo a valere sul Bando “Progetti per l’arricchimento dell’offerta formativa delle istituzioni scolastiche – P.O.F.” anche per l’anno scolastico 2024-2025 alle medesime scuole già beneficiarie dei contributi per il triennio precedente (2022-2024), in misura pari al contributo concesso per ogni singola annualità e previa accettazione dello stesso, come previsto ai sensi dell’art. 7 comma 18 della Legge Regionale 24/2021;
- la nota dd. 09/05/2022, con la quale il Servizio Scuola, Educazione e Biblioteche ha inviato alla Direzione Centrale sopraindicata la comunicazione relativa all’accettazione di tale contributo a favore delle Scuole dell’Infanzia del Comune di Trieste;
- il Decreto della Regione autonoma Friuli Venezia Giulia – Direzione Centrale Lavoro, Formazione, Istruzione e Famiglia – Servizio Istruzione, Università e Diritto allo Studio n. 457277/GRFVG dd. 26.09.2024, con il quale è stata disposta la liquidazione in un’unica soluzione anticipata e la contestuale ordinazione della relativa spesa per l’importo pari ad Euro 59.330,17 a favore del Comune di Trieste quale tranche prevista per l’anno scolastico 2024/2025;

preso atto che detto contributo pari ad Euro 59.330,17 è già stato accertato e riscosso (acc. 4192/2024 cap. 43600) con reversale n. 28936 dd. 14/10/2024;

rammentato che con la determinazione dirigenziale n. 3263 adottata in data 18/11/2024 ed esecutiva in data 26/11/2024 si è dato atto che parte dell’importo complessivo di cui sopra, pari ad Euro 5.933,01.- (IVA ed oneri di qualsiasi natura compresi) è destinato alla fornitura di beni di consumo utili alla prosecuzione dei laboratori e delle attività inerenti i percorsi definiti nel Bando per il finanziamento

| | | | |
|---|------------------|---|---|
| Responsabile del procedimento: dott.ssa Antonella Coppola | Tel: 040 6754023 | E-mail: antonella.coppola@comune.trieste.it | Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it |
| Responsabile dell'istruttoria: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |
| Addetto alla trattazione della pratica: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |

degli interventi previsti nel Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.);

considerato che le suddette attività dovranno tassativamente concludersi entro il 28/06/2025 come da bando in parola e come previsto dal Calendario Scolastico Regionale approvato con Deliberazione Giuntale n. 167 dd. 08/04/2024;

accertato che è stato rilevato il fabbisogno del materiale utile alla realizzazione dei percorsi e delle attività delle scuole dell'infanzia comunali e che, a garanzia del normale funzionamento delle attività di tutti i servizi educativi, è stato rilevato anche il fabbisogno di sussidi e giochi didattici funzionali e di supporto alle diversificate attività proposte all'utenza dai nidi d'infanzia;

considerato che, in base alle richieste pervenute dalle strutture educative, risulta necessario provvedere all'ulteriore fornitura di sussidi didattici per gli importi di Euro 1.475,09.- IVA inclusa per le scuole dell'infanzia ed Euro 8.424,98.- IVA inclusa per i nidi d'infanzia, con l'aggiunta di Euro 10,00.- ripartiti sui rispettivi capitoli di spesa per spese imprevedute, da impegnare a carico del Comune;

accertato che la spesa complessiva per la fornitura in argomento ammonta ad Euro 15.843,08.- IVA (22%) inclusa;

dato atto che la spesa suddetta rientra nell'importo massimo presunto previsto nell'ambito dell'Accordo Quadro;

ritenuto pertanto, opportuno procedere all'affidamento della fornitura di cui trattasi alla ditta Borgione Centro Didattico S.R.L. mediante l'Accordo Quadro di cui alla determinazione dirigenziale n. 2226/2023, per l'importo di Euro 15.843,08.- IVA (22%) inclusa;

richiamate:

- la Deliberazione consiliare n. 64 dd. 17.12.2024, eseguibile ai sensi di legge, con cui sono stati approvati il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025-2027 ed il Bilancio di Previsione per il triennio 2025-2027;
- la Deliberazione giuntale n. 1 dd. 07.01.2025, eseguibile ai sensi di legge, con

| | | | |
|---|------------------|---|---|
| Responsabile del procedimento: dott.ssa Antonella Coppola | Tel: 040 6754023 | E-mail: antonella.coppola@comune.trieste.it | Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it |
| Responsabile dell'istruttoria: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |
| Addetto alla trattazione della pratica: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |

cui è stato adottato il Piano esecutivo di gestione (PEG) 2025-2027;

- la Deliberazione giuntale n. 32 dd. 29 gennaio 2024, eseguibile ai sensi di legge, di approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026, ai sensi dell'art. 6 del D.L. n. 80/2021 convertito con modificazioni in L. n. 113/2021 e successive modifiche ed integrazioni;

dato atto che:

- l'obbligazione giuridicamente perfezionata viene a scadenza nell'anno 2025 per Euro 15.843,08.- IVA (22%) inclusa;
- il pagamento avverrà a seguito delle fatture emesse dal fornitore, riscontrate regolari e conformi alle prestazioni ricevute;

dato atto che, ai sensi del comma 8 dell'art. 183 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. - TUEL, il programma dei conseguenti pagamenti degli impegni di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica;

dato atto che il cronoprogramma dei pagamenti di cui trattasi è il seguente:

- anno 2025 – Euro 15.843,08 - IVA (22%) inclusa;

visti:

- il D. Lgs. n. 36/2023, con particolare riferimento agli artt. 59 e 154;
- gli artt. 107 e 147 bis del D. Lgs. 267/2000;
- l'articolo 131 del vigente Statuto Comunale;

visto il D.Lgs. 33/2013 in materia di riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, così come modificato dal D.Lgs. 97/2016;

richiamata la determinazione dirigenziale n. 4452/2024 dd. 04/12/2024 con cui è stato conferito alla sottoscritta l'incarico per la Posizione Organizzativa “Acquisti” a decorrere dall'01.01.2025 e fino al 30.09.2026;

rilevato che la sottoscritta Responsabile di Posizione Organizzativa non versa in

| | | | |
|---|------------------|---|---|
| Responsabile del procedimento: dott.ssa Antonella Coppola | Tel: 040 6754023 | E-mail: antonella.coppola@comune.trieste.it | Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it |
| Responsabile dell'istruttoria: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |
| Addetto alla trattazione della pratica: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |

situazione di conflitto d'interesse alcuno in relazione alla procedura in oggetto, ai sensi dell'art. 6 bis L. 241/90 e s.m.i., dell'art. 7 D.P.R. 62/2013, nonché dell'art. 16 D. Lgs. 36/2023;

espresso il parere di cui all'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000, in ordine alla regolarità e correttezza amministrativa;

DETERMINA

1. di approvare, per le motivazioni indicate in premessa, la spesa complessiva di Euro 15.843,08.- IVA (22%) inclusa, per la fornitura di sussidi didattici utili a soddisfare le esigenze di scuole dell'infanzia e nidi d'infanzia, comprensiva dell'importo da destinare all'acquisto del materiale necessario alla prosecuzione dei laboratori e delle attività previste dai percorsi indicati nel Bando per il finanziamento degli interventi previsti nel Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.) delle Istituzioni Scolastiche - a.s. 2024/2025, importo che ammonta ad Euro 5.933,01.- IVA inclusa;
2. di affidare, per quanto espresso in premessa e mediante l'Accordo Quadro di cui alla determinazione dirigenziale n. 2226/2023, la fornitura alla ditta Borgione Centro Didattico S.R.L., per un importo complessivo di Euro 15.843,08.- IVA (22%) e imprevedute incluse;
3. di dare atto che, ai sensi del comma 8 dell'art. 183 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. - TUEL, il programma dei conseguenti pagamenti dell'impegno di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica;
4. di dare atto che l'obbligazione giuridicamente perfezionata viene a scadenza nel 2025;
5. di dare atto che il cronoprogramma dei pagamenti per la spesa in argomento è il seguente:
 - anno 2025: Euro 15.843,08.- IVA inclusa;
6. di autorizzare la liquidazione delle fatture, a forniture eseguite, riscontrate regolari e conformi alle prestazioni ricevute;

| | | | |
|---|------------------|---|---|
| Responsabile del procedimento: dott.ssa Antonella Coppola | Tel: 040 6754023 | E-mail: antonella.coppola@comune.trieste.it | Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it |
| Responsabile dell'istruttoria: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |
| Addetto alla trattazione della pratica: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |

7. di impegnare la spesa complessiva di Euro 15.843,08.- ai capitoli di seguito elencati:

| Anno | Cap | Descrizione | CE | V livello | Programma | Progetto | D/N | Importo | Note |
|------|----------|--|-------|------------------|-----------|----------|-----|----------|--|
| 2025 | 00119600 | ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA COMUNALI - RILEVANTI IVA | 02671 | U.1.03.01.02.012 | 00007 | 07001 | N | 5.933,01 | anno 2025: euro 5.933,01 - contributo P.O.F. |
| 2025 | 00119600 | ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA COMUNALI - RILEVANTI IVA | 02671 | U.1.03.01.02.012 | 00007 | 07001 | N | 1.480,09 | anno 2025: euro 1.480,09 |
| 2025 | 00248200 | ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO PER I SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA (ASILI NIDO, SERVIZI INTEGRATIVI E SPERIMENTALI) - RIL. IVA | 02670 | U.1.03.01.02.012 | 00007 | 07001 | N | 8.429,98 | anno 2025: euro 8.429,98 |

LA RESPONSABILE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA

dott.ssa Antonella Coppola

Trieste, vedi data firma digitale

Documento sottoscritto con firma digitale
(ex art. 24 del D.L.vo 82/2005 e s.m.i.)

| | | | |
|---|------------------|---|---|
| Responsabile del procedimento: dott.ssa Antonella Coppola | Tel: 040 6754023 | E-mail: antonella.coppola@comune.trieste.it | Posta Elettronica Certificata (PEC) comune.trieste@certgov.fvg.it |
| Responsabile dell'istruttoria: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |
| Addetto alla trattazione della pratica: Cecilia Petrini | Tel: 040 6758267 | E-mail: cecilia.petrini@comune.trieste.it | |

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: ANTONELLA COPPOLA

*CODICE FISCALE: ******

DATA FIRMA: 23/04/2025 10:26:47



comune di trieste
piazza Unità d'Italia 4
34121 Trieste
www.comune.trieste.it
partita iva 00210240321

DIPARTIMENTO SCUOLA, EDUCAZIONE, PROMOZIONE TURISTICA, CULTURALE E SPORTIVA

SERVIZIO SCUOLA, EDUCAZIONE E BIBLIOTECHE

PO ACQUISTI

REG. DET. DIR. N. 1014 / 2025

Prot. Corr. 16-7/1-4/23-36 (11096).

OGGETTO: Fornitura di sussidi didattici per i nidi e le scuole dell'infanzia comunali. Affidamento a Borgione Centro Didattico S.R.L. mediante accordo quadro. Impegno di spesa pari a Euro 15.843,08.- IVA inclusa. CIG 9749385703.

Si assegnano ai dati contabili sottoindicati i seguenti numeri:

| Prog r. | Numero | Dato Contabile | E/ S | Ann o | Impegno/ Accertame nto | Su b | Capitolo | Import o | CE | V livello | Descrizione | D/N |
|---------|-------------|----------------|------|-------|------------------------|------|----------|----------|-------|------------------|--|-----|
| 1 | 20250018978 | Impegno | S | 2025 | | 0 | 00119600 | 5.933,01 | 02671 | U.1.03.01.02.012 | Accessori per attività sportive e ricreative | N |
| 2 | 20250018979 | Impegno | S | 2025 | | 0 | 00119600 | 1.480,09 | 02671 | U.1.03.01.02.012 | Accessori per attività sportive e ricreative | N |
| 3 | 20250018980 | Impegno | S | 2025 | | 0 | 00248200 | 8.429,98 | 02670 | U.1.03.01.02.012 | Accessori per attività sportive e ricreative | N |

Lista delle transazioni elementari associate ai movimenti contabili:

| Progr . | Transazione elementare | Vincolo | Note |
|---------|---|---------|---|
| 1 | 0401U103010201209180000000000000000000003 | 4CRC | (avanzo vincolato da contributo regionale per spese correnti) |
| 2 | 0401U103010201209180000000000000000000003 | | |
| 3 | 1201U103010201210480000000000000000000003 | | |

Ai sensi dell'art. 183, comma 7 del D.Lgs. n. 267/2000, si rilascia il VISTO di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

Ai sensi del punto 5.3 del principio contabile concernente la contabilità finanziaria (Allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011), qualora la presente determinazione approvi spese d'investimento, si attesta che la copertura finanziaria è conforme a quanto indicato nel dispositivo.

Il Responsabile della P.O.
Contabilità Finanziaria
dott. Andrea Ercoli

Trieste, vedi data firma digitale

*Documento sottoscritto con firma digitale
(ex art. 24 del D.L.vo 82/2005 e s.m.i.)*

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: ANDREA ERCOLI

*CODICE FISCALE: ******

DATA FIRMA: 23/04/2025 15:19:32