



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

OGGETTO: CUP F94D23001450004 - CIG 987544315F . AMPLIAMENTO DELLE
FORNITURA CON POSA IN OPERA DI ARREDO DA INTERNO SEMIDIMELA /
LA NUVOLA. AFFIDAMENTO ALLA DITTA ARREDI 3N DEI FRATELLI
NESPOLI SRL. Impegno di spesa Euro 4.154,59.- Iva 22%, trasporto e posa
in opera inclusi. Prot corr. n. 16-7/1-6/23-4 (25670)

Allegati:

711_VAR_RIEPILOGO_VARIAZIONE_DX_3497_2025.pdf

Determinazione Dirigenziale

N. 3497 / 2025

adottata il 21/11/2025 12:04:35

esecutiva il 23/12/2025 18:00:05

ufficio proponente: PO ACQUISTI

Copia informatica dell'originale documento informatico della presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio dal 30/12/2025 per 15 (quindici) giorni consecutivi, fino al 13/01/2026.

Addì 30/12/2025



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. 3497 / 2025

Prot. Corr. n. 16-7/1-6/23-4 (25670)

OGGETTO: CUP F94D23001450004 - CIG 987544315F . AMPLIAMENTO DELLE FORNITURA CON POSA IN OPERA DI ARREDO DA INTERNO SEMIDIMELA / LA NUVOLA. AFFIDAMENTO ALLA DITTA ARREDI 3N DEI FRATELLI NESPOLI SRL. Impegno di spesa Euro 4.154,59.- Iva 22%, trasporto e posa in opera inclusi.

LA RESPONSABILE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA

Premesso che

- con Determinazione Dirigenziale n. 2101 adottata il 20.07.2023 ed esecutiva il 25.07.2023 è stata aggiudicata la fornitura con posa in opera di arredo da interno di varia tipologia e natura destinato alla struttura provvisoria che ospiterà i nidi La Nuvola e Semidimela sezione italiana e slovena alla ditta Arredi 3N DEI FRATELLI NESPOLI S.r.l. per un importo di Euro 189.956,93.- Iva e oneri per la sicurezza inclusi;
- con Determinazione Dirigenziale n. 1716 adottata il 04.07.2025 ed esecutiva il 08.07.2025 è stata

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: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@comune.trieste.it	

ampliata detta fornitura con posa in opera di arredo da interno alla ditta Arredi 3N DEI FRATELLI NESPOLI S.r.l. per un importo di Euro 7.637,86.- Iva e oneri per la sicurezza inclusi;

- con Determinazione Dirigenziale n. 2638 adottata il 08.10.2025 ed esecutiva il 08.10.2025 è stata ampliata ulteriormente la fornitura con posa in opera di arredo da interno alla ditta Arredi 3N DEI FRATELLI NESPOLI S.r.l. per un importo di Euro 3.430,64.- Iva e oneri per la sicurezza inclusi;

considerato che per il completamento di alcuni ambienti è emersa la necessità di acquistare ulteriori elementi di arredo della stessa marca e tipologia di quelli oggetto della fornitura sopra richiamata, per una spesa complessiva di Euro 4.154,59.- Iva, trasporto e posa in opera inclusi;

ritenuto pertanto opportuno procedere, all'affidamento dell'ampliamento entro il quinto del valore del contratto, ai sensi dell'art. 120, comma 9 del D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i., alla ditta ARREDI 3N DEI FRATELLI NESPOLI SRL (P.IVA 00702470964) per l'importo di Euro 3.405,40.- IVA esclusa, pari ad Euro 4.154,59.- IVA, trasporto e posa in opera inclusi;

accertato che la spesa complessiva per l'ampliamento della fornitura in argomento ammonta ad Euro 4.154,59.- IVA (22%), trasporto e posa in opera inclusi e non supera il quinto del valore della fornitura di cui alla determinazione Dirigenziale n. 2101 adottata il 20.07.2023 ed esecutiva il 25.07.2023;

dato atto che la spesa complessiva pari ad Euro 4.154,59.- IVA (22%), trasporto e posa in opera inclusi è finanziata con 4 LIB – avanzo vincolato già finanziato con avanzo libero;

precisato che:

- la scadenza dell'obbligazione giuridicamente perfezionata è l'anno solare 2026;
- il pagamento avverrà a seguito dell'emissione, a fornitura eseguita, di fattura riscontrata regolare e conforme alle prestazioni ricevute;

rilevato che il cronoprogramma dei pagamenti di cui trattasi è il seguente:

- anno 2026 Euro 4.154,59.-;

considerato pertanto di richiedere al Dirigente del Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale di

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: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@comune.trieste.it	

apportare le necessarie variazioni di bilancio, fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, ai sensi dell'art. 175, comma 5 quater, lettera b, del D.Lgs. 267/2000 così come modificato dal D.Lgs. 126/2014;

richiamate:

- la Deliberazione Consiliare n. 64 del 17 dicembre 2024, eseguibile ai sensi di legge, avente ad oggetto “Bilancio di Previsione 2025-2027 – Approvazione”, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2025 – 2027 ed il Bilancio di Previsione 2025 - 2027;
- la Deliberazione giuntale n. 1 del 07 gennaio 2025, eseguibile ai sensi di legge, con cui è stato adottato il “Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2025-2027”;
- la Deliberazione giuntale n. 18 del 27 gennaio 2025, eseguibile ai sensi di legge, di approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025-2027 – ai sensi dell'art. 6 del DL n. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021”e successive modifiche ed integrazioni;

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;

visti:

- il D. Lgs. n. 36/2023;
- l'art.131 del vigente Statuto del Comunale;
- l'art.107 del D.Lgs. n. 267/2000;

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 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 e s.m.i.”;

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

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: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@comune.trieste.it	

amministrativa del presente provvedimento;

DETERMINA

1. di approvare, per le motivazioni indicate in premessa, la spesa di Euro 4.154,59.- Iva (22%), trasporto e posa in opera compresi, ritenuta necessaria per l'ampliamento della fornitura di cui alla determinazione dirigenziale n. 2101 adottata il 20.07.2023 ed esecutiva il 25.07.2023 per procedere all'acquisto di ulteriore arredo di varia tipologia da interno destinato al completamento di alcune stanze della sede provvisoria dei nidi d'infanzia La Nuvola e Semidimela sezione italiana e slovena;
2. di ampliare la fornitura all'operatore economico Arredi 3N DEI FRATELLI NESPOLI S.r.l. (P.Iva 00702470964), per un importo complessivo di Euro 4.154,59.- IVA (22%), trasporto e posa in opera compresi;
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 o 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;
4. di dare atto che il Dirigente del Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale apporgerà, come da prospetto inserito, in sede di apposizione del visto di regolarità contabile del presente provvedimento, le necessarie variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, ai sensi dell'art. 175, comma 5 quater, lettera b, del D.Lgs. 267/2000 così come modificato dal D.Lgs. 126/2014;
5. di dare atto che la spesa complessiva per la fornitura in argomento ammonta a Euro 4.154,59.- ed è finanziata con 4 LIB – avanzo vincolato già finanziato con avanzo libero;
6. di dare atto che l'obbligazione giuridicamente perfezionata viene a scadenza nell'anno 2026 per Euro 4.154,59.-;
7. di dare atto che il cronoprogramma dei pagamenti per la spesa in argomento è il seguente: anno 2026 – Euro 4.154,59.-;

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: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@comune.trieste.it	

8. di autorizzare la liquidazione delle fatture emesse dall'impresa a fornitura eseguita, riscontrate regolari e conformi alle prestazioni ricevute;
9. di impegnare la spesa complessiva di Euro 4.154,59.- ai capitoli di seguito elencati:

Anno	Cap	Descrizione	CE	V livello	Programma	Progetto	D/N	Importo	Note
2026	01352000	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER LE SCUOLE DELLA PRIMA INFANZIA (NIDI) - RIL. IVA (da usare fino al 31/12/2025i)	02670	U.2.02.0 1.03.999	00007	07001	N	4.154,59	anno 2026 Euro 4.154,59 finanziato con 4 LIB – avanzo vincolato già finanziato con avanzo libero

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: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@comune.trieste.it	
Addetto alla trattazione della pratica: Laura Pauli	Tel: 0406754339	E-mail: laura.pauli@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: 21/11/2025 12:04:34



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. 3497 / 2025

OGGETTO: CUP F94D23001450004 - CIG 987544315F . AMPLIAMENTO DELLE FORNITURA CON POSA IN OPERA DI ARREDO DA INTERNO SEMIDIMELA / LA NUVOLA. AFFIDAMENTO ALLA DITTA ARREDI 3N DEI FRATELLI NESPOLI SRL. Impegno di spesa Euro 4.154,59.- Iva 22%, trasporto e posa in opera inclusi. Prot corr. n. 16-7/1-6/23-4 (25670)

Allegati:

711_VAR_RIEPILOGO_VARIAZIONE_DX_3497_2025.pdf

Si assegnano ai dati contabili sottoindicati i seguenti numeri:

Progr.	Numero	Dato Contabile	E/S	Anno	Impegno/ Accertamento	Sub	Capitolo	Importo	Segno	CE	V livello	Descrizione	D/N
1	2026006336	Impegno	S	2026		0	01352000	4.154,59		02670	U.2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	N

Lista delle transazioni elementari associate ai movimenti contabili:

Progr.	Transazione elementare	Vincolo	Note
1	1201U202010399910480000F94D230014500044	4LIB	Avanzo vincolato già finanziato con Avanzo Libero

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 DIRIGENTE AD INTERIM
DEL SERVIZIO GESTIONE FINANZIARIA,
FISCALE ED ECONOMALE
dott. Fabio Cipriani

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: FABIO CIPRIANI

*CODICE FISCALE: ******

DATA FIRMA: 23/12/2025 17:56:18

VARIAZIONE DI BILANCIO n. 711 del 22/12/2025

USCITE ANNO: 2025

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 12									
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido									
TITOLO 2									
Spese in conto capitale									
Macroaggr. 2	Investimenti fissi lordi	CP	189.956,93	715.913,10	0,00	-4.154,59	901.715,44	547.552,00	354.163,44
		CS	216.479,64	720.847,10	0,00	-4.154,59	933.172,15		
Macroaggr. 5	Altre spese in conto capitale	CP	0,00	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP	189.956,93	715.913,10	4.154,59	-4.154,59	905.870,03	547.552,00	358.318,03
		CS	216.479,64	720.847,10	0,00	-4.154,59	933.172,15		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	189.956,93	715.913,10	4.154,59	-4.154,59	905.870,03	547.552,00	358.318,03
		CS	216.479,64	720.847,10	0,00	-4.154,59	933.172,15		
Totale Capitoli Variati su Missione 12		CP	189.956,93	715.913,10	4.154,59	-4.154,59	905.870,03	547.552,00	358.318,03
		CS	216.479,64	720.847,10	0,00	-4.154,59	933.172,15		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2025		CP	189.956,93	715.913,10	4.154,59	-4.154,59	905.870,03	547.552,00	358.318,03
			SALDO COMPETENZA		0,00				
		CS	216.479,64	720.847,10	0,00	-4.154,59	933.172,15		
			SALDO CASSA			-4.154,59			

ENTRATE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2026	CP	1.944.329,28	76.384.502,00	4.154,59	0,00	78.332.985,87	0,00	78.332.985,87
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2026		CP	1.944.329,28	76.384.502,00	<u>4.154,59</u>	<u>0,00</u>	78.332.985,87	0,00	78.332.985,87
SALDO COMPETENZA					<u>4.154,59</u>				

USCITE ANNO: 2026

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedent	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 12											
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido											
TITOLO 2											
Spese in conto capitale											
Macroaggr. 2	Investimenti fissi lordi	CP		0,00	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59	
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP		0,00	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59
			CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP		0,00	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59
			CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 12		CP		0,00	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59
			CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2026		CP		0,00	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59	0,00	4.154,59
			SALDO COMPETENZA				4.154,59				
		CS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		SALDO CASSA				0,00					

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: FABIO CIPRIANI

*CODICE FISCALE: ******

DATA FIRMA: 23/12/2025 17:56:23