



**COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO
D'ITALIA
AREA II - FINANZIARIA**

REGISTRO GENERALE N. 351 del 25/06/2024

Determina del Responsabile del Servizio N. 23 del 25/06/2024

PROPOSTA N. 475 del 25/06/2024

OGGETTO: CORRESPENSIONE BUONI PASTO AI DIPENDENTI (GENNAIO - MAGGIO 2024)
DITTA EDENRED ITALIA SRL.IMPEGNO DI SPESA . LIQUIDAZIONE FATT.
N50496 DEL 18.06.2024.

Premesso che

- o Si è reso necessario l'acquisto di buoni pasto per i dipendenti comunali;
- o con Delibera di Consiglio Comunale n. 30 del 28.12.2023 esecutiva, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024/2026;
- o l'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000, fissa il principio generale di organizzazione degli uffici e dei servizi secondo cui spettano agli Organi Elettivi i poteri di indirizzo e di controllo, mentre la gestione amministrativa è attribuita nei comuni privi di personale di qualifica dirigenziale, ai sensi dell'art. 109, comma 2, del richiamato decreto, ai Responsabili degli Uffici o dei Servizi;

Considerato che si è provveduto

- o ad aderire alla Convenzione di Consip "Buoni Pasto ed. 9" - Lotto 8 per Marche, Umbria, Abruzzo, Molise, per la fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto elettronici, da distribuire ai dipendenti del Comune di Isola del Gran Sasso d'Italia - Ordine diretto di Acquisto n. 7923135;
- o ad assegnare, pertanto, la fornitura del servizio sostitutivo in oggetto, impegnando le somme necessarie, alla Ditta EDENRED ITALIA Srl, con sede legale in Milano, via G. B. Pirelli, 18, CF 01014660417, P.IVA 09429840151 aggiudicataria della suddetta Convenzione Consip "Buoni pasto ed. 9", Lotto 8 - Marche, Umbria, Abruzzo, Molise";

Rilevato che:

- o è stato inviato alla ditta EDENRED ITALIA Srl l'ordinativo relativo alla richiesta di approvvigionamento di n. 518 buoni pasto elettronici del valore nominale di € 7.00 relativamente ai mesi da Gennaio a Maggio 2024;
- o la fornitura è stata effettuata conformemente alle previsioni contenute nella suddetta Convenzione Consip;

Vista la fattura n. N50496 acquisita al protocollo dell'Ente con prot. n. 4891 del 19.06.2024 emessa dalla ditta EDENRED ITALIA Srl, in data 18.06.2024 per un importo di € 3.280,80;

Atteso che:

- o si procede ad impegnare la somma di €. 5.000,00 a carico del capitolo di competenza cap. 99/1 del Bilancio di Previsione 2024/2026 C/Esercizio finanziario 2024;
- o alla presente operazione è applicato il nuovo meccanismo dello Split Payment previsto dall'art.17-ter del D.P.R. 633/1972, introdotto dall'art.1, comma 629, lett. b), L. n.190/2014 (legge di stabilità 2015) in base al quale, nei rapporti con gli enti pubblici, gli obblighi di versamento dell'IVA vengono traslati dal soggetto cedente/prestatore allo stesso ente pubblico il quale provvederà direttamente al versamento all'Erario secondo modalità e termini fissati con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze;
- in applicazione del suddetto meccanismo, l'importo complessivo di euro € 3.280,80 comprensivo di IVA verrà concretamente liquidato come di seguito indicato:

Euro 3.154,62 in favore della ditta EDENRED ITALIA Srl quale corrispettivo per la fornitura resa;

Euro 126,18 in favore dell'Erario a titolo di Iva al 4%;

Dato atto che:

- o il Codice Identificativo di Gara derivato è: **B21597EE29**;
- o dal Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) – n. Prot. INAIL_43873109 del 26.05.2024 con scadenza validità in data 23.09.2024 risulta il regolare versamento dei contributi previdenziali e assistenziali previsti per legge;

Ritenuto, quindi, di dover procedere alla liquidazione di € 3.280,80 iva compresa, quale importo effettivamente dovuto a favore della ditta EDENRED ITALIA Srl;

Visto:

- o Il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (T.U.E.L.);
- o Il D. Lgs 30 marzo 2001, n. 165;
- o Il Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;
- o Il vigente Regolamento di Contabilità.

Considerato che sul presente atto è stato espresso parere favorevole di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art.147 – bis, comma 1, del vigente Decreto Legislativo n.267/2000 e del nuovo Regolamento comunale sui controlli interni;

DETERMINA

Per i motivi espressi in premessa che qui si intendono integralmente riportati:

di impegnare la complessiva somma di €. 5.000,00 a carico del capitolo 99/1 del bilancio 2024;

di liquidare a favore della ditta EDENRED ITALIA Srl, con sede legale in Milano, via G. B. Pirelli, 18, CF 01014660417, P.IVA 09429840151 la somma complessiva di € 3.280,80 iva compresa - quale importo effettivamente dovuto e risultante dalla fattura n. 43098 acquisita al protocollo dell'Ente con prot. n. N50496 del 18.06.2024 emessa dalla ditta EDENRED ITALIA Srl, in data 18.06.2024 relativa all'ordinativo di n. Ordine diretto di Acquisto n. 7923135 dei buoni pasto elettronici mediante versamento al seguente IBAN -----OMISSIS-----di cui:

Euro 3.154,62 in favore della ditta EDENRED ITALIA Srl quale corrispettivo per la fornitura resa;

Euro 126,18 in favore dell'Erario a titolo di Iva al 4%;

di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n- 267/2000, 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;

di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto, necessitando del visto di regolarità contabile e dell'attestazione della copertura finanziaria della spesa da parte del responsabile del servizio finanziario, diventa esecutivo con la sottoscrizione del medesimo da parte del responsabile del servizio interessato;

di inviare la presente determinazione all'Ufficio Segreteria per l'inserimento nella raccolta generale delle determinazioni del Comune di Isola del Gran Sasso D'Italia;

di dare atto che la presente determinazione ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata, all'albo pretorio comunale per 15 (quindici) giorni consecutivi e nell'apposita sezione sul sito istituzionale dell'Ente;

A norma dell'art. 8 della legge 241/1990 e successive modificazioni ed integrazioni, si rende noto che il responsabile del procedimento è Silvana Marano.

Il Responsabile del Servizio

Silvana Marano

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile di Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 11 del Regolamento sui

controlli interni in ordine alla proposta n.ro 475 del 25/06/2024 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile del Servizio MARANO SILVANA in data 25/06/2024

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 475 del 25/06/2024 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 448

Il 01/07/2024 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 351 del 25/06/2024 con oggetto: **CORRESPONSIONE BUONI PASTO AI DIPENDENTI (GENNAIO - MAGGIO 2024) DITTA EDENRED ITALIA SRL.IMPEGNO DI SPESA. LIQUIDAZIONE FATT. N50496 DEL 18.06.2024.**

Resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da MARANO SILVANA il 01/07/2024.