



COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO D'ITALIA PROVINCIA DI TERAMO

AREA AMMINISTRATIVA

REGISTRO GENERALE N. 789 del 18/11/2025

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 213 del 18/11/2025

OGGETTO: DITTA WELFARE 360 SRL - IMPEGNO DI SPESA COMPLESSIVO E LIQUIDAZIONE PRIMA FORNITURA BUONI PASTO. ACQUISTO CONSIP N° 8792883.

Premesso che si è provveduto

- ad aderire alla Convenzione di Consip "Buoni Pasto ed. 11" - 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. 8792883;
- ad assegnare, pertanto, la fornitura del servizio sostitutivo in oggetto alla Ditta 360Welfare Srl, con sede legale in Milano, via Quintino Sella, 3, CF/P.IVA 02918310356 aggiudicataria della suddetta Convenzione Consip "Buoni pasto ed. 11", Lotto 8 –Marche, Umbria, Abruzzo, Molise";

Rilevato che:

- è stato inviato alla Ditta 360Welfare Srl l'ordinativo relativo alla richiesta di approvvigionamento per un importo pari ad €. 7.917,00 più IVA (4%) 316,68 per complessivi €. 8.233,68;
- nel frattempo, sono stati consegnati n° 286 buoni elettronici per un importo pari ad €. 1.741,74 più IVA (4%) di €. 69,67 per complessivi € 1.811,41, conformemente alle previsioni contenute nella suddetta Convenzione Consip;

Vista la fattura n. 46/C11 acquisita al protocollo dell'Ente con prot. n. 8855 del 14.11.2025 emessa dalla Ditta 360Welfare Srl, in data 14.11.2025 per un importo di € 1.811,41;

Atteso che:

- si procede ad impegnare la somma di €. 8.233,68 a carico del capitolo di competenza cap. 99/1 del Bilancio di Previsione 2025/2027 C/Esercizio finanziario 2025;
- 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 € 1.811,41 comprensivo di IVA verrà concretamente liquidato come di seguito indicato:

Euro 1.741,74 in favore della Ditta 360Welfare S.r.l quale corrispettivo per la fornitura resa;

Euro 69,67 in favore dell'Erario a titolo di Iva al 4%;

Dato atto che:

- il Codice Identificativo di Gara derivato è: **B8F6EDBD50**;
- dal Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) – Numero Protocollo INAIL_50266930 Data richiesta 05/08/2025 Scadenza validità 03/12/2025 - risulta il regolare versamento dei contributi previdenziali e assistenziali previsti per legge;

Ritenuto, quindi, di dover procedere alla liquidazione di € 1.811,41 iva compresa, quale importo effettivamente dovuto a favore della Ditta 360Welfare S.r.l;

Visto:

- Il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (T.U.E.L.);
- Il D. Lgs 30 marzo 2001, n. 165;
- Il Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;
- 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 €. €. 8.233,68 a carico del capitolo 99/1 del bilancio 2025;

di liquidare a favore della Ditta 360Welfare Srl, con sede legale in Milano, via Quintino Sella, 3, CF/P.IVA 02918310356 aggiudicataria della suddetta Convenzione Consip "Buoni pasto ed. 11", Lotto 8 –Marche, Umbria, Abruzzo, Molise" la somma complessiva di € 1.811,41 iva compresa - quale importo effettivamente dovuto e risultante dalla fattura n. 46/C11 acquisita al protocollo dell'Ente con prot. n. 8855 del 14.11.2025 emessa dalla Ditta 360Welfare Srl, in data 14.11.2025 per un importo di € 1.811,41 relativa all'ordinativo di n. Ordine diretto di Acquisto n. 8792883 dei buoni pasto elettronici mediante versamento al seguente*****di cui:

Euro 1.741,74 in favore della Ditta 360Welfare Srl quale corrispettivo per la fornitura resa;

Euro 69,67 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
Ing. Maria Gabriella Fortezza**

VISTO DI REGOLARITA' 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 1149 del 18/11/2025, esprime parere **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Tecnica firmato da Il Responsabile di Servizio FORTEZZA MARIA GABRIELLA in data 18/11/2025.

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile di Servizio Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 comma 4, in ordine alla regolarità contabile della proposta n.ro 1149 del 18/11/2025, esprime parere: **POSITIVO**.

Visto di Regolarità Contabile firmato da Il Responsabile di Servizio RECCHIUTI GABRIELE in data 18/11/2025.

Il documento e' generato dal Sistema Informativo automatizzato del COMUNE DI ISOLA DEL GRAN SASSO D'ITALIA. La firma autografa è sostituita dalla indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile ai sensi dell'Art. n.3 D.Lgs. n. 39 del 12 Febbraio 1993.