



# COMUNE DI MOTTOLA

## SETTORE 3 - SERVIZI FINANZIARI

### DETERMINAZIONE N. 63 del 18/05/2022

PROPOSTA N. 633 del 17/05/2022

**OGGETTO:** LIQUIDAZIONE IN FAVORE DI DAY RISTOSERVICE S.P.A. PER RICARICA BUONI PASTO AI DIPENDENTI

**Vista** la Deliberazione del Consiglio Comunale n° 45 del 30-12-2021 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per il periodo 2022-2024;

**Visto** l'art. 184 del D.Lgs. n° 267 del 18-08-2000, come integrato e modificato dal D.Lgs. n° 126 del 10-08-2014;

**Visto** l'art. 44 del vigente Regolamento di Contabilità approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n° 63 del 23-11-2018;

**Visto** il Decreto Sindacale n° 1 del 04-01-2022 con il quale, ai sensi dell'art. 50 del D.Lgs. n° 267 del 18-08-2000, la sottoscritta è stata individuata quale sostituta del Responsabile del Settore Ragioneria Area Finanziaria e Gestione del Personale, legittimata, pertanto, ad emanare il presente provvedimento, non sussistendo, altresì, salve situazioni di cui allo stato non vi è conoscenza, cause di incompatibilità e/o conflitto di interesse previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione;

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**Considerato** che con determinazione del Responsabile del Servizio Reg. Settore n° 141 del 29/11/2021, esecutiva in data 02/12/2021 (Reg. Generale n° 1150/2021), è stato assunto impegno di spesa in favore della Società DAY RISTOSERVICE S.P.A. per l'acquisto di buoni pasto elettronici per il personale dipendente tramite Convenzione Consip, per complessivi euro 26.996,06 di cui euro 9.000,00 con imputazione sul CAP-PEG. 334.0 del bilancio 2021 (impegno n° 792/2021) ed euro 17.996,06 con imputazione sul CAP-PEG. 334.0 del bilancio 2022 (impegno n° 793/2022);

**Vista** la fattura in formato elettronico della succitata Società DAY RISTOSERVICE S.P.A. n° V0-53164 del 14-04-2022, acquisita con PROT. n° 6857 del 15-04-2022 pari a complessivi euro 5.954,02 (di cui 229,00 euro per IVA 4%) relativa alla ricarica di nr. 951 buoni pasto elettronici relativi al periodo dicembre 2021-marzo 2022;

**Visto** il codice **CIG: ZDB341F559**;

**Visto** ed acquisito il **DURC** On Line, Numero Protocollo INAIL\_31328942, della Società DAY RISTOSERVICE S.P.A. in data 06-02-2022, allegato al presente atto, con scadenza validità in data 06-06-2022, attestante la regolarità contributiva della suddetta Società;

**Vista** l'allegata verifica a carico della Società DAY RISTOSERVICE S.P.A. inoltrata da questo ente all'Agenzia della Entrate-Riscossione in data 17-05-2022, Identificativo Univoco Richiesta: 202200001606567, riportante la dicitura "soggetto non inadempiente";

**Dato Atto** che per la tracciabilità dei flussi finanziari (art. 3, Legge n° 136 e s.m.i. del 13-08-2010) è stata acquisita la dichiarazione di conto dedicato della Società DAY RISTOSERVICE S.P.A., agli atti d'ufficio, il cui Codice Iban risulta corrispondente a quello riportato nella fattura allegata;

### Accertato:

**Che** la suindicata fattura è stata riscontrata corrispondente all'ordinativo ed alla fornitura di servizio prestata;  
**Che** i documenti di spesa prodotti sono conformi alla Legge ed alla normativa fiscale, formalmente e sostanzialmente corretti;

**Che** le prestazioni sono state eseguite correttamente e corrispondono ai requisiti qualitativi e quantitativi, ai termini ed alle alte condizioni pattuite;

**Che** l'obbligazione è esigibile, non sospesa da termine o condizione;

**Dato Atto** che in seguito all'introduzione, normata dalla Legge n° 190/2014, del nuovo sistema di versamento dell'IVA per gli enti pubblici meglio conosciuto con il nome di "Split Payment", il fornitore per le fatture emesse dal 01-01-2015, riceverà il corrispettivo al netto dell'IVA che verrà versata all'erario direttamente dall'ente, secondo le modalità ed i termini fissati con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

**Ritenuto** provvedere alla liquidazione ed al pagamento della somma complessiva di euro 5.954,02 a saldo della precitata fattura n° V0-53164 del 14-04-2022;

**Visto** che l'imputazione della spesa complessiva di euro 5.954,02 è stata prevista per euro 5.323,24 sul CAP.-PEG. 334.0 del bilancio 2021, giusto impegno n° 792/2021 ed euro 630,78 sul CAP.-PEG. 334.0 del bilancio 2022, giusto impegno n° 793/2022 assunti con la precitata determinazione Reg. Settore n° 141 del 29/11/2021 (Reg. Generale n° 1150/2021);

#### DETERMINA

1. le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di dare atto che il presente atto soggiace alle disposizioni di cui alla Legge n° 190/2014 ed al D.M. attuativo del 23-01-2015 (G.U. n° 27 del 03-02-2015) in ordine ai termini ed alle modalità di pagamento dell'IVA in favore dell'erario che saranno curate dai servizi finanziari comunali;
3. di **LIQUIDARE e PAGARE** in favore della Società DAY RISTOSERVICE S.P.A. la somma complessiva di euro 5.954,02 (imponibile pari ad euro 5.725,02 + IVA 4% pari ad euro 229,00) relativa alla ricarica di nr. 951 buoni pasto elettronici periodo dicembre 2021- marzo 2022 con emissione di mandato di pagamento su IBAN indicato nella succitata fattura;
4. di imputare il complessivo onere di spesa pari ad euro 5.954,02 così ripartiti:
  - euro 5.323,24 sul CAP-PEG. 334.0 del corrente bilancio con riferimento ai RR.PP.2021;
  - euro 630,78 sul CAP-PEG. 334.0 del bilancio 2022;
5. di dare atto che la commessa non ricade, per importo e caratteristiche, nell'ambito di applicazione dell'art. 17-bis del D.Lgs. n. 241/1997;
6. di dare atto che si è provveduto alla pubblicazione dei dati relativi all'attribuzione dei corrispettivi, ai sensi del D.Lgs. n° 33 del 14-03-2013, in concomitanza della pubblicazione della determinazione Reg. Settore n° 141 del 29/11/2021 (Reg. Generale n° 1150/2021) di assunzione dell'impegno di spesa.

---

#### VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del 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 633 del 17/05/2022** esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Dirigente **LATORRATA DOMENICA** in data **18/05/2022**

---

#### VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Servizio dell'area Economico Finanziaria, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della **Proposta n.ro 633 del 17/05/2022** esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

Visto di Regolarità Contabile firmato dal Dirigente **LATORRATA DOMENICA** il **19/05/2022**.

---

#### NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 698

Il 20/05/2022 viene pubblicata all'Albo Pretorio OnLine la Determinazione N.ro **529 del 19/05/2022** con oggetto

**LIQUIDAZIONE IN FAVORE DI DAY RISTOSERVICE S.P.A. PER RICARICA BUONI PASTO AI DIPENDENTI**

REGISTRO GENERALE DETERMINE Atto N.ro 529 del 19/05/2022

e vi 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 **LATORRATA DOMENICA il 20/05/2022**