

**COPIA**



**REG. GENERALE  
N. 252**

# Comune di Ciminà

Prov. di Reggio Calabria

## AREA ECONOMICO-FINANZIARIA E TRIBUTI

**Determinazione n. 25 del 12/12/2016**

**OGGETTO: Liquidazione fornitura buoni pasto anno 2015-2016 tramite il Me.Pa. CONSIP -  
CIG Z511BAD7F1**

### Il Responsabile del Servizio

#### **RICHIAMATI :**

il vigente regolamento degli uffici e dei servizi;

il regolamento sui controlli interni

il vigente regolamento comunale di contabilità;

il decreto del Sindaco, con sono state attribuite alla sottoscritta, ai sensi dell'art. 109, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000, le funzioni definite dall'art. 107, commi 2 e 3 del medesimo decreto legislativo, assegnando la responsabilità del Servizio Personale Finanziario e Tributi

il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs 126/2014;

il decreto Legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;

*l'art. 183 del D.Lgs 267/2000 "impegno di spesa";*

**VISTO** il punto 8 del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria "allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011";

**VISTO** il Decreto Legislativo 10 Agosto 2014, n. 126 ad oggetto: "Disposizioni integrative e correttive del Decreto Legislativo 23 Giugno 2011 n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 Maggio 2009, n. 42;

**VISTA** la deliberazione di Consiglio Comunale n° 11 del 07/06/2016 ad oggetto " Rettifica delibera di C.C. N° 9 del 29/04/2016 avente ad oggetto: " approvazione rendiconto della gestione per l'esercizio 2015 ai sensi dell'art. 227 del D.L.gs 267/2000" ;

**VISTA** la deliberazione di C.C. N° 16 del 07/06/2016 ad oggetto. "approvazione documento unico di programmazione (DUP) – periodo 2016-2018 (art. 170, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000).

**VISTA** la deliberazione di consiglio Comunale n. 17 del 07/06/2016 di approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio per il periodo 2016 -2018;

**RICHIAMATI** gli artt. 4, 5 e 7 del Decreto Legislativo 118/2011;

**DATO ATTO** che con delibera di G.C. N° 77/2016 – esecutiva ai sensi di legge – si è dato indirizzo al responsabile del servizio finanziario di provvedere all'adozione degli atti gestionali per la fornitura dei buoni pasto per l'anno 2015-2016 da erogare ai dipendenti che effettuano il rientro pomeridiano , assegnando a tale proposito la somma di € 4.800,00 necessaria per far fronte alla fornitura di che trattasi;

**VISTO:**

**CONSIDERATO** che a seguito della delibera sopraccitata, questo ufficio con propria determina n° 18/2016 ha approvato l'ordine Diretto di Acquisto identificato con il **n. n. 3236515**; relativo all'acquisto n° 1080 buoni pasto del valore nominale di € 5,29, per un importo complessivo di € 4.784,83 iva compresa, tramite il Me.Pa. CONSIP, affidando la fornitura alla Società SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS ITALIA SRL con sede a Milano in via Gallarate, 200;

**CONSIDERATO** che la spesa di € 4.784,80 trova la disponibilità finanziaria al codice del bilancio di previsione 2016-2018 di seguito riportato:

<b>Missione</b>	<b>1</b>	<b>Programma</b>	<b>2</b>	<b>Titolo</b>	<b>1</b>	<b>Macroagg</b>	0103
-----------------	----------	------------------	----------	---------------	----------	-----------------	------

<b>SIOPE</b>	1327	<b>CIG:</b>	
		<b>Z511BAD7F1</b>	
<b>Creditore</b>	<b>SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS ITALIA SRL</b>		
<b>Causale</b>	<b>FORNITURA BUONI PASTO</b>		
<b>Importo</b>	<b>€ 4.784,83</b>		

**VISTA** la fattura n° VL16602237 del 26/10/2016 dell'importo di 4.784,83 iva compresa, emessa in formato fattura PA, dalla ditta SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS ITALIA SRL con sede a Milano in via Gallarate, 200;, e acquisita al protocollo dell'ente in data 27/10/2016 con n° 3495;

**CONSIDERATO** che, ai fini dell'applicazione della normativa in materia di split-payment, di cui all'art. 17-TER del D.P.R. 633/72, alla ditta fornitrice andrà liquidata la somma di € 4.600,80 al netto dell'iva pari ad € 184,03, che verrà trattenuta dall'Ente, per essere versata all'erario entro i termini previsti dalla normativa vigente in materia;

**RICHIAMATO** Il Decreto Ministeriale n. 55 del 3 aprile 2013, il quale individua le regole tecniche per l'utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la pubblica amministrazione, in attuazione della legge 244/2007 (art. 1, commi da 209 a 214);

**CONSIDERATO** che in ottemperanza a tali disposizioni, a decorrere dal **31 marzo 2015** tutte le fatture emesse nei confronti delle pubbliche amministrazioni, ivi compresi gli enti locali, devono essere trasmesse in forma elettronica secondo le modalità nel citato decreto n. 55/2013., e trascorsi 3 mesi da tale data, non è più possibile effettuare alcun pagamento, nemmeno parziale, sino all'invio delle fatture in formato elettronico;

**VISTO** il Decreto del 30/01/2015, del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, pubblicato sulla Gazzetta ufficiale N° 125 del 01/06/2015 di Semplificazione in materia di documento unico di regolarità contributiva (DURC), il quale regola il nuovo DURC on line con decorrenza dal 01/07/2015;

**VISTA** la circolare, n° 19/2015 con la quale sono riepilogati e spiegati i contenuti del decreto, con particolare riferimento ai soggetti abilitati alla verifica della regolarità contributiva, ai suoi requisiti e alle modalità con le quali operare per ottenere il nuovo DURC;

**CONSIDERATO** che questo ufficio, al fine di accertare la regolarità contributiva della ditta in argomento, ha provveduto a richiedere il DURC secondo le modalità prescritte dalla normativa sopraccitata;

**DATO ATTO** che la richiesta di cui sopra ha dato esito positivo, confermando la regolarità contributiva della ditta in argomento;

**VISTA** la dichiarazione di tracciabilità resa dalla ditta in argomento all'atto del conferimento dell'incarico;

**VISTO** che la fornitura è stata regolarmente eseguita;

**VISTA** l'attestazione di regolarità tecnico amministrativa e contabile resa dal responsabile del servizio e riportata in calce al presente atto;

#### **DETERMINA**

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI APPROVARE** la narrativa che precede e che qui si intende riportata per farne parte integrante e sostanziale della presente;

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI APPROVARE** la fattura n° VL16602237 del 26/10/2016 dell'importo di 4.784,83 iva compresa, emessa in formato fattura PA, dalla ditta SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS ITALIA SRL con sede a Milano in via Gallarate, 200;, e acquisita al protocollo dell'ente in data 27/10/2016 con n° 3495; di cui 4.600,80 imponibile e 184,03 iva al 4%, con esposizione della dicitura " scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter DPR 633/72;

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI DARE ATTO** che, ai fini dell'applicazione della normativa in materia di split-payment, di cui all'art. 17-TER del D.P.R. 633/72, alla ditta fornitrice andrà liquidata la somma di € 4,600,8000 quale imponibile, mentre la somma di € 184,03,00 a titolo di IVA, verrà trattenuta dall'Ente, per essere versata all'erario entro i termini previsti dalla normativa vigente in materia;

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI LIQUIDARE** la fattura in argomento, secondo le modalità di cui al punto precedente, mediante emissione di mandato di pagamento a favore della società sopraccitata, con accredito sul c.c.b. ;

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI IMPUTARE** la spesa nascente dal presente atto di € 4.784,83 al codice del bilancio di previsione 2016-2018 di seguito riportato che offre la necessaria disponibilità, giusta determina di impegno n° 18/2016, dando atto che la somma impegnata viene totalmente liquidata con la presente determinazione:

<b>Missione</b>	<b>1</b>	<b>Programma</b>	<b>2</b>	<b>Titolo</b>	<b>1</b>	<b>Macroagg</b>	0103
-----------------	----------	------------------	----------	---------------	----------	-----------------	------

<b>SIOPE</b>	1327	<b>CIG:</b>
		<b>Z511BAD7F1</b>
<b>Creditore</b>	<b>SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS ITALIA SRL</b>	
<b>Causale</b>	<b>FORNITURA BUONI PASTO</b>	
<b>Importo</b>	<b>€ 4.784,83</b>	

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI ACCERTARE**, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del d.Lgs. n. 267/2000, che il programma dei pagamenti di cui al presente atto è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI ACCERTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativo-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 della sottoscritta;

<sup>35</sup><sub>17</sub> **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, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI DARE ATTO** che il responsabile unico del procedimento, ai sensi dell'articolo 10 del d.Lgs. n. 63/2006 è la sottoscritta;

<sup>35</sup><sub>17</sub> **DI DARE ATTO** che la presente determinazione sarà pubblicata all'albo pretorio on-line.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
**f.to (Rag. Elisabetta Caruso)**



# COMUNE DI CIMINA'

(Provincia di Reggio Calabria)

## PARERE PREVENTIVO DI REGOLARITA' CONTABILE E ATTESTAZIONE FINANZIARIA

Si esprime parere favorevole in ordine alla Regolarità contabile ai sensi del regolamento sui controlli interni.

Data 12/12/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to Rag. Caruso Elisabetta

### ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153 c. 5 del D. Lgs. n. 267/2000 la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191 c. 1 D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Impegno	Importo impegno	Esercizio
201/2016	€ 4.784,83	2016

Data 12/12/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to Rag. Caruso Elisabetta

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151 c. 4 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

### VISTO DI CONTABILITA' MONETARIA

Attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9 c. 1 lett. a) punto 2 del D. L. 78/2009

12/12/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to Rag. Caruso Elisabetta

**VISTO** di regolarità Tecnico Amministrativa, reso ai sensi dell'art. 147-bis TUEL approvato con D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. ed ai sensi dell'art. 3 del Regolamento Comunale del sistema integrato dei controlli interni.

**Il Responsabile del Servizio finanziario**

F.to Rag. Elisabetta Caruso

---

**VISTO** di regolarità Contabile attestante la copertura finanziaria, reso ai sensi dell'art. 151, comma 4° D.Lgs. 267/2000.

**Il Responsabile del Servizio Economico e Finanziario**

F.to Rag. Elisabetta Caruso

---

**RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

La presente viene pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente in data \_\_\_\_\_ e vi rimarrà 15 giorni consecutivi

REGISTRO PUBBLICAZIONI N. \_\_\_\_\_ ANNO \_\_\_\_\_

**Il Responsabile del Servizio**

F.to Rosanna Reale

---

**COMUNE DI CIMINA'**  
**(Provincia di Reggio Calabria)**

Acquisita all'Ufficio di Segreteria per i provvedimenti di competenza in data odierna.

Alla presente determinazione viene attribuito il n.252 anno 2016 del Registro Generale delle determinazioni.

Ciminà \_\_\_\_\_

**Il Segretario Comunale**

F.to D.ssa M. Luisa Calì

---

**Copia Conforme all'Originale**

Ciminà \_\_\_\_\_

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

Rag. Elisabetta Caruso