



# **COMUNE DI VALLE CASTELLANA**

*Provincia di Teramo*

*Loc. Capoluogo – Piazza D'Annunzio, - 64010 Valle Castellana (Teramo) - C.F. e P.I.: 00275030674  
- telef. 0861-93130/93473 fax 0861-93557*

**Registro Generale n. 767 del 20-12-2022**

## **DETERMINAZIONI AREA ECONOMICO-FINANZIARIA**

**N. 123 DEL 20-12-2022**

**Oggetto: Acquisto blocchetti buoni pasto per mensa scolastica a.s.2021/2022 e per buoni pasto dipendenti - Liquidazione a favore della cartolibreria Unitecnica di Angelini Francesco.**

L'anno duemilaventidue addì venti del mese di dicembre, il Responsabile del servizio Di Vittorio Priscilla

### **Premesso:**

-che con deliberazione di Consiglio Comunale n.26 del 31.07.2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022/2024;

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n.44 del 30.12.2021, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Nota di Aggiornamento al DUP 2022/2024;

-che con deliberazione di Consiglio Comunale n.45 del 30.12.2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2022/2024 ai sensi dell'art 151 del D.Lgs 267/2000 e dell'art 10 del D.Lgs 118/2011;

**PREMESSO** che nelle Scuole Statali Materne, Elementari e Medie di questo Comune è istituito e garantito il servizio mensa per gli alunni frequentanti;

**DATO ATTO** altresì che il costo del servizio mensa a carico degli utenti è determinato dal costo dei relativi buoni pasto da acquistare presso il Comune;

**RICHIAMATA** la deliberazione n. 56 del 04-10-2017 adottata della Giunta Municipale , esecutiva ai sensi di legge, con la quale veniva istituito il nuovo orario di lavoro degli uffici comunali e il nuovo orario di apertura degli uffici al pubblico con decorrenza 15-01-2018;

**VISTA** la disciplina fondamentale in materia di mensa e di buoni pasto sostitutivi, contenuta come noto, dagli artt.45 e 46 del CCNL del 14.9.2000, e dall'art.13 del CCNL del 9.5.2006.

- in particolare, l'art .46, comma 2, del CCNL del 14.9.2000, stabilisce : *“i lavoratori hanno titolo, nel rispetto della specifica disciplina sull'orario adottata dall'ente, ad un buono pasto per ogni giornata effettivamente lavorata nella quale, siano soddisfatte le condizioni di cui all'art.45, comma 2”* del medesimo CCNL”.

**CONSIDERATO** che risulta necessario procedere all'acquisto di una nuova fornitura di blocchetti dei buoni pasto da erogare ai dipendenti;

**Ritenuto** di provvedere all' impegno di spesa omnicomprensivo di cui sopra pari ad € 368,68 sul Codice Miss./Progr.-PdC finanz. 04.07-1.03.01.02.000 del bilancio di previsione 2021/2023 (Cap. 804 art. 0 gestione competenza);

**Vista** la Determinazione R.G. n. 482 del 15.09.2021 con il quale veniva affidato il servizio di cui sopra alla Ditta Unitecnica di Angelini Francesco con sede ad Ascoli Piceno, via della Repubblica 29/I, Partita Iva 0239360444 e con il quale veniva assunto regolare impegno di spesa;

**Richiamato** l'impegno n. 236/2021 al Capitolo n. 804/0;

**Vista** la fattura n. FIMM 002818 del 01-12-2021 acquisita dall'Ente con prot. 8212 del 02.12-2021 di euro 421,75 di cui imponibile di euro 345,70 ed IVA pari ad euro 76,05;

**Riscontrato che** per puro errore materiale si è effettuato un impegno di spesa inferiore al preventivo proposto;

**Ritenuto** di dovere dare comunque corso alla sua liquidazione;

**Evidenziato** che all'affidamento diretto, per il l'attivazione e la fornitura di cui sopra è stato assegnato in codice C.I.G.: **ZA3330B3F3**;

**Visto** l'art. 1, comma 629, Legge 190/2014 (Legge di Stabilità per l'anno 2015), disposizioni in materia di “Split Payment”;

**Acquisito** il DURC con prot. INPS\_33750262 attestante la regolarità contributiva;

**Accertata** la regolarità della documentazione acquisita.

**Vista** la legge 7 agosto 1990, n. 241;

**Visto** il vigente Regolamento di Contabilità;

**Visto** il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, recante “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”;

**Visti**, in particolare, gli artt. 107 e 109 del T.U. n. 267/2000;

**Visto** il Decreto Sindacale prot 5084 del 01.07.2022 di conferimento dell’incarico a Responsabile dell’area Finanziaria – Contabile;

## **DETERMINA**

- le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto e di seguito si intendono richiamate, anche ai fini di cui all’art. 3 della legge 241/90;

- integrare l’impegno di spesa n. 236/2021 al Capitolo n. 804/0 per euro 53,07;

- di liquidare e pagare, per quanto espresso in narrativa, la somma di € 1.375,55 IVA compresa in favore della Ditta Unitecnica di Angelini Francesco con sede ad Ascoli Piceno, via della Repubblica 29/I, Partita Iva 0239360444 a fronte della fattura n. FIMM 002818 del 01-12-2021 acquisita dall’Ente con prot. 8212 del 02.12-2021 a mezzo bonifico da accreditare sull’IBAN IT23D0326813500052479927300;

- Di dare atto che la somma di € 421,75 trova copertura finanziaria sul bilancio di previsione 2022/2024 al Cap. 804/0 IMPEGNO 236/2021, dando atto che l’importo di € 76,05 corrispondente all’IVA sarà trattenuta dall’Ente per essere versata successivamente all’Erario;

- di dare atto che, per le finalità sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n.136/2010 come modificata dal D.L. n.187/2010 e successive modificazioni ed integrazioni, i codici C.I.G.: **ZA3330B3F3**;

- di dare atto che la presente liquidazione viene effettuata sulla base del provvedimento di impegni n. 236/2021 al Capitolo n. 804/0, giusta determina R.G.N. 482 del 15.09.2021;

- di dare atto, ai sensi e per gli effetti disposti dall’art. 147 – bis, comma 1, del D. Lgs n. 267/2000 e del relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all’impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti od indiretti sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell’Ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell’attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

- di disporre la pubblicazione del presente atto ai sensi della normativa vigente all’Albo Pretorio on line e nella sezione del sito WEB amministrazione trasparente;

- di trasmettere il presente provvedimento:

Alla segreteria generale per l’inserimento nella raccolta generale;

All'ufficio ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa;

<b>Impegno N. 375 del 20-12-2022</b> a Competenza CIG ZA3330B3F3	
5° livello 04.07-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	
Capitolo 804 / Articolo SPESE PER REFEZIONE SCOLASTICA	
Causale	Acquisto blocchetti buoni pasto per mensa scolastica a.s.2021/2022 e per buoni pasto dipendenti - Affidamento de lservizio e Assunzione di impegno di spesa a favore della cartolibreria Unitecnica di Angelini Francesco.
Importo 2022	<b>Euro 53,07</b>
Beneficiario 1816 UNITECNICA	

<b>Liquidazione N. 1008 del 20-12-2022</b>	
<b>Su Impegno N. 236 del 15-09-2021</b> a Residuo 2021 approvato con Atto n. 482 DETERMINAZIONE del 15-09-2021 avente per oggetto Acquisto blocchetti buoni pasto per mensa scolastica a.s. 2021/2022 e per buoni pasto dipendenti -Affidamento del servizio e Assunzione di impegno di spesa a favore della cartolibreria Unitecnica di Angelini Francesco. CIG ZA3330B3F3	
5° livello 04.07-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	
Capitolo 804 / Articolo SPESE PER REFEZIONE SCOLASTICA	
Causale	Acquisto blocchetti buoni pasto per mensa scolastica a.s. 2021/2022 e per buoni pasto dipendenti -Affidamento del servizio e Assunzione di impegno di spesa a favore della cartolibreria Unitecnica di Angelini Francesco.
Importo	<b>Euro 368,68</b>
Beneficiario 1816 UNITECNICA	
Quietanza IBAN-IT23D0326813500052479927300 IBAN IT23D0326813500052479927300	

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
1816 UNITECNICA	IT23D03268135000 52479927300	FIMM002818 del 01-12-2021	421,75	368,68	ZA3330B3F3	01-01-2022

Ritenute documento

RITENUTE PER IVA	345,70	76,05	22,00%
<b>Totale ritenute documento</b>	<b>345,70</b>	<b>76,05</b>	

<b>Liquidazione N. 1009 del 20-12-2022</b>	
<b>Su Impegno N. 375 del 20-12-2022</b> a Competenza approvato con Atto n. 767 DETERMINAZIONE del 20-12-2022 avente per oggetto Acquisto blocchetti buoni pasto per mensa scolastica a.s.2021/2022 e per buoni pasto dipendenti - Affidamento de lservizio e Assunzione di impegno di spesa a favore della cartolibreria Unitecnica di Angelini Francesco. CIG ZA3330B3F3	
5° livello 04.07-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	
Capitolo 804 / Articolo SPESE PER REFEZIONE SCOLASTICA	
Causale	Acquisto blocchetti buoni pasto per mensa scolastica a.s.2021/2022 e per buoni pasto dipendenti - Affidamento de lservizio e Assunzione di impegno di spesa a favore della cartolibreria Unitecnica di Angelini Francesco.
Importo	<b>Euro 53,07</b>
Beneficiario 1816 UNITECNICA	
Quietanza IBAN-IT23D0326813500052479927300 IBAN IT23D0326813500052479927300	

Fornitore	Quietanza	Documento	Importo	Imp. liquidato	CIG	Data scad.
1816 UNITECNICA	IT23D03268135000 52479927300	FIMM002818 del 01-12-2021	421,75	53,07	ZA3330B3F3	01-01-2022

Ritenute documento

RITENUTE PER IVA	345,70	76,05	22,00%
------------------	--------	-------	--------

<i>Totale ritenute documento</i>	345,70	76,05	
----------------------------------	--------	-------	--

Letto e sottoscritto a norma di legge.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO  
Di Vittorio Priscilla

IL RESPONSABILE DI AREA  
Di Vittorio Priscilla

---

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.  
Lì 20-12-2022

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
Di Vittorio Priscilla

E' copia conforme all'originale emesso da questo ufficio.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO  
Di Vittorio Priscilla

---

Il presente provvedimento viene trasmesso in copia al sindaco, al Segretario Comunale ed al Responsabile del Servizio Albo Pretorio per la pubblicazione per 15 gg.  
Valle Castellana, \_\_\_\_\_

---

**ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE**

N..... di pubblicazione registro Albo Pretorio.

La presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dalla data del        al        .

Viene altresì pubblicata dalla medesima data, e per 15 giorni consecutivi, su sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, co.1, della L. 18/06/2009 n.69).

Valle Castellana,

IL RESP.SERVIZIO ALBO PRETORIO  
Di Saverio Giovanni