



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. 126 del 13-02-2026

DETERMINAZIONI AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

N. 37 DEL 13-02-2026

Oggetto: Acquisto buoni pasto elettronici - Liquidazione di spesa.

L'anno duemilaventisei addì tredici del mese di febbraio, il Responsabile del servizio Di Vittorio Priscilla

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 in data 30.07.2025, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2026-2028 presentato dalla Giunta;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 in data 30.12.2025, è stata approvata la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2026-2028;
- con deliberazione del Consiglio comunale n. 22 in data 30.12.2025, esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario corrente;
- con deliberazione della Giunta comunale n. 25 in data 29.03.2025, esecutiva, è stato approvato il PIAO 2025/2027;

VISTO che l'Ente ha dovuto provvedere alla fornitura di buoni pasto elettronici da destinare al personale avente diritto, al fine di garantire la regolare erogazione del beneficio sostitutivo di mensa previsto dalla normativa vigente e dalla disciplina interna;

VISTO che il buono pasto costituisce un servizio sostitutivo del servizio mensa e trova disciplina anche nell'ambito dell'art. 131 del D.Lgs. 36/2023, quale titolo

rappresentativo emesso da società abilitate per consentire al personale di usufruire di servizi sostitutivi di mensa presso esercizi convenzionati;

RICHIAMATA la Determina Registro Generale n. 13 del 13-01-2026 che qui si intende per integralmente trascritta, con cui si affidava il servizio e si impegnava una spesa di € 4.650,03 a favore della Ditta Edenred italia srl, P.IVA 09429840151;

VISTA la fattura n. 43850 del 30.01.2026 rimessa per la liquidazione dalla Ditta Edenred italia srl, relativamente alla fornitura in oggetto della somma complessiva di € 4.836,03, di cui euro € 4.650,036 per imponibile ed euro 186,00 per Iva;

ACCERTATO che la fornitura affidata è stato regolarmente svolto secondo le modalità e le condizioni previste e che l'esecuzione è stata verificata dal Responsabile del procedimento con esito positivo;

RITENUTO dunque di poter procedere alla liquidazione della suddetta fattura in quanto la ditta in questione ha fornito il servizio in oggetto e la spesa rientra nei limiti di cui alla Determina Registro Generale n. 75 del 31/01/2026;

VISTO il CIG n. **B9Fo75F7B8** già comunicato in precedenza;

ACCERTATA la regolarità contributiva ai fini DURC come da Numero Protocollo INAIL_52416186 con scadenza 17.05.2026;

VISTI:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267; ed in particolare gli artt. 107, 153, 183, 191 e 192;
- il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
- il vigente Regolamento di Contabilità del Comune di Valle Castellana;
- l'articolo 3 della legge 136/2010, in tema di tracciabilità di flussi finanziari;
- il Dlgs n. 36/2023 Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici;
- il bilancio del corrente esercizio;

Visto il Decreto Sindacale prot. prot. 8807 del 30.12.2025 di conferimento dell'incarico a Responsabile dell'area Finanziaria – Contabile;

D E T E R M I N A

- di dare atto, che le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e di seguito si intendono richiamate, ai sensi del comma 1 dell'art. 3 della Legge 241/1990;

- **di approvare** la fattura n. 43850 del 30.01.2026 rimessa per la liquidazione dalla Ditta Edenred italia srl, relativamente alla fornitura in oggetto della somma complessiva di € 4.836,03, di cui euro € 4.650,036 per imponibile ed euro 186,00 per Iva;

- **di liquidare** e pagare, per quanto espresso in narrativa, la somma di € 4.836,03 IVA compresa in favore della Ditta Edenred italia srl a fronte della fattura n. 43850 del 30.01.2026 acquisita dall'Ente con Protocollo 826 del 04.02.2026 da accreditare a mezzo bonifico sull'IBAN **IT32X0538701615000042205737**;

- **Di dare atto** che la somma di € 4.836,03 trova copertura finanziaria sul bilancio di previsione 2026/2028 così come di seguito specificato:

- per euro 2.041,96 al Cap. 1320 art. 0 cod. mecc 11.02-1.01.01.01.006 IMP. 361/2023 sub. 1 - gestione residui;

- per euro 2.794,07 al Cap. 2450 art. 0 cod. mecc 01.10-1.01.01.02.002 IMP. 373/2023 sub. 1 gestione residui;

- **dando atto** che l'importo di € 186,00 corrispondente all'IVA sarà trattenuta dall'Ente per essere versata 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.: **B9F075F7B8**;

- 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;

Liquidazione N. 75 del 13-02-2026	
Su Impegno N. 361 sub n. 2 del 17-01-2026	a Residuo 2023 approvato con Atto n. 13 DETERMINAZIONE del 13-01-2026 avente per oggetto Determina a contrarre ed assunzione impegno di spesa per acquisto buoni pasto elettronici.
CIG B9F075F7B8	
5° livello 11.02-1.01.01.01.006 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	

<i>Capitolo</i> 1320 / <i>Articolo</i> RETRIBUZIONI PERSONALE SISMA DEL 24 AGOSTO 2016 (CAP. E. 185)	
<i>Causale</i>	Determina a contrarre ed assunzione impegno di spesa per acquisto buoni pasto elettronici.
<i>Importo</i>	Euro 2.041,96
<i>Beneficiario</i>	2454 EDENRED ITALIA Srl
<i>Quietanza iban nuovo</i>	IBAN IT32X0538701615000042205737

<i>Fornitore</i>	<i>Quietanza</i>	<i>Documento</i>	<i>Importo</i>	<i>Imp. liquidato</i>	<i>CIG</i>	<i>Data scad.</i>
2454 EDENRED ITALIA Srl	IT32X053870161500042205737	N43850 del 30-01-2026	4.836,03	2.041,96	B9F075F7B8	06-03-2026
<i>Ritenute documento</i>						
RITENUTE PER IVA			4.650,03	186,00	22,00%	
<i>Totale ritenute documento</i>			4.650,03	186,00		

Liquidazione N. 76 del 13-02-2026	
Su Impegno N. 373 sub n. 1 del 17-01-2026 a Residuo 2023 approvato con Atto n. 13 DETERMINAZIONE del 13-01-2026 avente per oggetto Determina a contrarre ed assunzione impegno di spesa per acquisto buoni pasto elettronici. CIG B9F075F7B8	
5° livello 01.10-1.01.01.02.002 Buoni pasto	
<i>Capitolo</i> 2450 / <i>Articolo</i> SPESE PER BUONI PASTO AI DIPENDENTI AVENTI DIRITTO	
<i>Causale</i>	Determina a contrarre ed assunzione impegno di spesa per acquisto buoni pasto elettronici.
<i>Importo</i>	Euro 2.794,07
<i>Beneficiario</i>	2454 EDENRED ITALIA Srl
<i>Quietanza iban nuovo</i>	IBAN IT32X0538701615000042205737

<i>Fornitore</i>	<i>Quietanza</i>	<i>Documento</i>	<i>Importo</i>	<i>Imp. liquidato</i>	<i>CIG</i>	<i>Data scad.</i>
2454 EDENRED ITALIA Srl	IT32X053870161500042205737	N43850 del 30-01-2026	4.836,03	2.794,07	B9F075F7B8	06-03-2026
<i>Ritenute documento</i>						
RITENUTE PER IVA			4.650,03	186,00	22,00%	
<i>Totale ritenute documento</i>			4.650,03	186,00		

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 13-02-2026

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