



# Città Metropolitana di Messina

*Ai sensi della L.R. n. 15/2015*

Proposta di determinazione n. 1691 del 10/04/2024

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE SERVIZI INFORMATICI

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1486 del 10/04/2024

I Direzione: Servizi Legali e del Personale  
Servizio Gestione Giuridica del Personale

.OGGETTO: Liquidazione e pagamento alla ditta Day Ristoservice S.p.a. per fornitura di buoni pasto al personale dipendente che effettua i rientri pomeridiani. **Importo di € 19.064,66 IVA compresa al 4%.**  
**CIG: B01E269A96**

## IL FUNZIONARIO E.Q.

**PREMESSO** che con Determinazione Dirigenziale n. 4909 del 11/12/2023 è stata impegnata a favore della ditta Day Ristoservice S.p.a. la somma di € 599.590,00 per la fornitura di buoni pasto per il personale dipendente che effettua i rientri pomeridiani;

**ATTESO CHE** la Ditta aggiudicataria, a seguito di Richiesta di Approvvigionamento protocollata al n. 14354/24 del 27/03/2024, ha provveduto alla consegna di n. 3.035 buoni pasto elettronici del valore di € 7,00 cadauno;

**VISTA** la fattura Elettronica n. VO-51215 del 27/03/2024 della ditta Day Ristoservice S.p.a., assunta al protocollo n. 14664/24 del 28/03/2024, per un importo di **€ 19.064,66 IVA compresa;**

**CONSIDERATO CHE** le pubbliche Amministrazioni, prima di disporre pagamenti a qualunque titolo, di importo superiore a cinquemila euro, devono verificare la “non inadempienza”, ai sensi dell’art. 48-bis del D.P.R. 602/73 e che a tal fine è stato effettuato l’accertamento presso l’Agenzia Entrate Riscossione, con Identificativo Univoco Richiesta n. **202400001332634** da cui risulta che la ditta di cui all’oggetto è **Soggetto non inadempiente;**

**CONSIDERATO CHE** l’importo totale di **€ 19.064,66** trova copertura finanziaria sui seguenti capitoli di spesa dell’Esercizio 2023:

Impegno	Data	Importo	Intervento/Capitolo	Esercizio
1107	12/12/2023	6.800,00	3689	2023
1108	12/12/2023	3.251,10	3733	2023
1109	12/12/2023	9.013,56	3744	2023

**Visti:**

- a.** 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;
- b.** il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria “*allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011*”;
- c.** *L’art 183 del D. Lgs. 267/2000 “Impegno di Spesa”*;

**Viste** la Determinazione Dirigenziale n. 1264 del 26/03/2024 della I Direzione;

**Viste** le LL.RR. 48/91 e 30/2000 che disciplinano l’O.R.E.L.;

**Visto** il D. Lgs. n. 267/2000;

**Visto** il D. Lgs. n. 165/2001 che agli artt. 4 e 17 attribuisce ai Dirigenti la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;

**Visto** lo Statuto della Città Metropolitana di Messina;

**Visto** il Regolamento sull’Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

**Visto** il Regolamento di contabilità;

**Visto** il regolamento sui controlli interni;

**VERIFICATA** l’insussistenza di conflitti di interesse prevista dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione;

**ACCERTATA** la regolarità contributiva della ditta Day Ristoservice S.p.a.;

**DATO ATTO** che il pagamento deriva da obbligazioni già assunte, necessarie ad evitare che siano recati danni patrimoniali certi e gravi per l’Ente;

**DATO ATTO** che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell’amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. n. 33/2013;

**PROPONE**

**LIQUIDARE e PAGARE**, per quanto in premessa che qui si intende riportato, alla ditta Day Ristoservice S.p.a., Via Trattati Comunitari Europei 1957-2007, 11, 40127 Bologna, Partita IVA: 03543000370, l’importo di € **19.064,66** di cui imponibile IVA € 18.331,40, a fronte della fattura n. VO-51215 del 27/03/2024, relativa alla fornitura di cui all’oggetto;

**PRELEVARE** la somma di € **19.064,66 IVA compresa**, attingendo ai seguenti capitoli di spesa:

<b>Impegno</b>	<b>Data</b>	<b>Importo</b>	<b>Intervento/Capitolo</b>	<b>Esercizio</b>
1107	12/12/2023	6.800,00	3689	2023
1108	12/12/2023	3.251,10	3733	2023
1109	12/12/2023	9.013,56	3744	2023

---

---

**EMETTERE** mandato di pagamento alla ditta Day Ristoservice S.p.a ., Via Trattati Comunitari Europei 1957-2007, 11, 40127 Bologna, Partita IVA: 03543000370, per l'importo di € **19.064,66** a fronte della fattura n. VO-51215 del 27/03/2024, mediante bonifico bancario su c/c indicato nella fattura n. VO-51215 **non pubblicabile**;

**EMETTERE** contemporaneamente reversale di incasso per l'importo di € **733,26** con imputazione al cap. 6050166/E Esercizio 2024 a titolo di ritenuta IVA a carico della stessa ditta Day Ristoservice S.p.a ., Via Trattati Comunitari Europei 1957-2007, 11, 40127 Bologna, Partita IVA: 03543000370, sulla fattura VO-51215 del 27/03/2024;

**DISPORRE** il versamento della somma di € **733,26** a favore dell'Agenzia delle Entrate sede di Messina, con prelievo dal cap. 40208660/S bilancio 2024, quale ritenuta IVA (art. 1 comma 629 L. 190/2014), a carico della ditta Day Ristoservice S.p.a ., Via Trattati Comunitari Europei 1957-2007, 11, 40127 Bologna, Partita IVA: 03543000370;

**TRASMETTERE** il presente provvedimento alla II Direzione "Servizi Finanziari e Tributarî" per l'emissione dei mandati di pagamento.

IL FUNZIONARIO E.Q.  
(dott. Felice Sparacino)  
firmato digitalmente

#### **IL DIRIGENTE**

**VISTA** la superiore proposta;

**CONSIDERATO** che la stessa è conforme alle disposizioni di legge e ai regolamenti vigenti;

**RITENUTO** di provvedere in merito;

#### **DETERMINA**

per le motivazioni espresse nella narrativa del presente provvedimento che qui si intendono integralmente riportate,

**LIQUIDARE e PAGARE**, per quanto in premessa che qui si intende riportato, alla ditta Day Ristoservice S.p.a., Via Trattati Comunitari Europei 1957-2007, 11, 40127 Bologna, Partita IVA: 03543000370, l'importo di € **19.064,66** di cui imponibile IVA € 18.331,40, a fronte della fattura n. VO-51215 del 27/03/2024, relativa alla fornitura di cui all'oggetto;

**PRELEVARE** la somma di € **19.064,66 IVA compresa**, attingendo ai seguenti capitoli di spesa:

<b>Impegno</b>	<b>Data</b>	<b>Importo</b>	<b>Intervento/Capitolo</b>	<b>Esercizio</b>
1107	12/12/2023	6.800,00	3689	2023
1108	12/12/2023	3.251,10	3733	2023
1109	12/12/2023	9.013,56	3744	2023

**EMETTERE** mandato di pagamento alla ditta Day Ristoservice S.p.a ., Via Trattati Comunitari Europei 1957-2007, 11, 40127 Bologna, Partita IVA: 03543000370, per l'importo di € **19.064,66** a fronte della fattura n. VO-51215 del 27/03/2024, mediante bonifico bancario su c/c indicato nella fattura n. VO-51215 **non pubblicabile**;

**EMETTERE** contemporaneamente reversale di incasso per l'importo di € **733,26** con imputazione al cap. 6050166/E Esercizio 2024 a titolo di ritenuta IVA a carico della stessa ditta Day Ristoservice S.p.a ., Via Trattati Comunitari Europei 1957-2007, 11, 40127 Bologna, Partita IVA: 03543000370, sulla fattura VO-51215 del 27/03/2024;

**DISPORRE** il versamento della somma di € **733,26** a favore dell'Agenzia delle Entrate sede di Messina, con prelievo dal cap. 40208660/S bilancio 2024, quale ritenuta IVA (art. 1 comma 629 L. 190/2014), a carico della ditta Day Ristoservice S.p.a ., Via Trattati Comunitari Europei 1957-2007, 11, 40127 Bologna, Partita IVA: 03543000370;

**RENDERE NOTO** ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è il Dott. Felice Sparacino;

**TRASMETTERE** il presente provvedimento alla **II Direzione "Servizi Finanziari e Tributarî"** per l'emissione dei mandati di pagamento.

IL DIRIGENTE  
dott. Giorgio La Malfa  
Firmato digitalmente

---