



Città Metropolitana di Messina

Proposta di determinazione n. _____ del _____
795 21/02/2025

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE SERVIZI INFORMATICI

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. _____ del _____
773 21/02/2025

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 € 16.589,71 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. 6845/2025 del 13/02/2025, ha provveduto alla consegna di n. 2.641 buoni pasto elettronici del valore di € 7,00 cadauno;

VISTA la fattura Elettronica n. VO-29964 del 14/02/2025 della ditta Day Ristoservice S.p.a., assunta al protocollo n. 7267/2025 del 17/02/2025, per un importo di **€ 16.589,71 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. **20250000719582** dal quale risulta che la ditta di cui all’oggetto è **Soggetto non inadempiente;**

CONSIDERATO CHE l’importo totale di **€ 16.589,71** trova copertura finanziaria sui seguenti capitoli di spesa dell’Esercizio 2023/2024:

Impegno	Data	Importo	Intervento /Capitolo	Esercizio	Codice imputazione bilancio
1115	12/12/2023	9.084,54	6671	2023-2024	11.01-1.01.01.02.002
1116	12/12/2023	7.505,17	6827	2023-2024	16.01-1.01.01.02.002

Visti: 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;

a. il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria “allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011”;

b. 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 dell’Ente;

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 conflitto di interesse prevista dagli artt. 5 e 6 del Codice di Comportamento dei dipendenti della Città Metropolitana di Messina, approvato con Decreto Sindacale n. 114 del 01 giugno 2021, in capo al Responsabile del procedimento e verificata la 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 e che verrà pubblicata nella sezione Provvedimenti, sottosezione Provvedimenti Dirigenti Amministrativi;

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 **€ 16.589,71** di cui imponibile IVA € 15.951,64, a fronte della fattura n. VO-29964 del 14/02/2025 , relativa alla fornitura di cui all’oggetto;

PRELEVARE la somma di **€ 16.589,71 IVA compresa**, attingendo ai seguenti capitoli di spesa:

Impegno	Data	Importo	Intervento /Capitolo	Esercizio	Codice imputazione bilancio
1115	12/12/2023	9.084,54	6671	2023-2024	11.01-1.01.01.02.002
1116	12/12/2023	7.505,17	6827	2023-2024	16.01-1.01.01.02.002

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 **€ 16.589,71** a fronte della fattura n. VO-29964 del 14/02/2025 , mediante bonifico bancario su c/c indicato nella fattura n. VO-29964 del 14/02/2024 **non pubblicabile**;

EMETTERE contemporaneamente reversale di incasso per l’importo di **€ 638,07** 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-29964 del 14/02/2025;

DISPORRE il versamento della somma di € **638,07** 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 € **16.589,71** di cui imponibile IVA € 15.951,64, a fronte della fattura n. VO-29964 del 14/02/2025 , relativa alla fornitura di cui all’oggetto;

PRELEVARE la somma di € **16.589,71 IVA compresa**, attingendo ai seguenti capitoli di spesa:

Impegno	Data	Importo	Intervento /Capitolo	Esercizio	Codice imputazione bilancio
1115	12/12/2023	9.084,54	6671	2023-2024	11.01-1.01.01.02.002
1116	12/12/2023	7.505,17	6827	2023-2024	16.01-1.01.01.02.002

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 € **16.589,71** a fronte della fattura n. VO-29964 del 14/02/2025 , mediante bonifico bancario su c/c indicato nella fattura n. VO-29964 del 14/02/2024 **non pubblicabile**;

EMETTERE contemporaneamente reversale di incasso per l’importo di € **638,07** 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-29964 del 14/02/2025;

DISPORRE il versamento della somma di € 638,07 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;

DARE ATTO che con la sottoscrizione del presente provvedimento si attesta la regolarità, la legittimità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;

CHE la presente Determinazione diventerà efficace con l'apposizione del visto attestante la copertura finanziaria di regolarità contabile;

VERIFICATA l'insussistenza di conflitto di interesse prevista dagli artt. 5 e 6 del Codice di Comportamento dei dipendenti della Città Metropolitana di Messina, approvato con Decreto Sindacale n. 114 del 01 giugno 2021, in capo al firmatario del provvedimento e verificata la normativa anticorruzione;

DARE ATTO, altresì, che la pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale dell'Ente avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D.Lgs. n. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2018 n. 101 contenente disposizioni per adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del Regolamento (UE) 2016/679;

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;

RENDERE NOTO altresì che avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso entro 60 gg. - a partire dal giorno successivo al termine della pubblicazione all'Albo Pretorio – presso il TAR o entro 120 gg. presso il Presidente della Regione Sicilia.

TRASMETTERE il presente provvedimento alla II Direzione “Servizi Finanziari e Tributari” per l'emissione dei mandati di pagamento.

IL DIRIGENTE
dott. Giorgio La Malfa
firmato digitalmente

