

E' copia conforme al suo originale, per uso amministrativo.

San Nicandro G.co, - 9 OTT. 2024



Il Direttore Generale
dr. Tommaso Pasqua

N. 19532 del registro delle

PUBBLICAZIONI ALL'ALBO PRETORIO

La presente determinazione, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa, viene pubblicata all'albo pretorio dell'Ente per quindici giorni consecutivi.

dal - 9 OTT. 2024 al 24 OTT. 2024

San Nicandro G.co, - 9 OTT. 2024



l'Addetto al Servizio

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA DR. VINCENZO ZACCAGNINO Località San Nazario - 71015 San Nicandro G.co (Fg)

Copia

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Reg.Serv. n. 138 del 09.10.2024

prot. n. 1644 del - 9 OTT. 2024

Oggetto: Liquidazione fornitura n. 63 buoni-pasto in favore della ditta E.P. Spa di Roma.
CIG: B32F6ECABC.

L'anno **duemilaventiquattro** il giorno **nove** del mese di **ottobre** nel proprio ufficio.

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la propria precedente determinazione n. 131 del 26.09.2024, con la quale, tra l'altro, è stata disposta, la fornitura di n. 660 buoni pasto elettronici del valore nominale cadauno di €. 7,00, al lordo dello sconto netto aggiudicato del 9,78%, mediante richiesta alla ditta EP S.p.a., con sede legale in Roma alla via G. Palumbo, n.26, aggiudicataria dell'Accordo Quadro, della durata di 24 mesi, con scadenza dicembre 2025;

Vista la richiesta di approvvigionamento della fornitura di n. 63 buoni pasto elettronici, inoltrata in data 30.09.2024 prot. n. 1578 alla società EP S.p.A., di Roma;

Constatato che l'ordine è stato evaso ed i buoni pasto risultano regolarmente accreditati sulle card personali dei dipendenti interessati;

Vista la fattura n. 5119/TC del 01/10/2024 di € 414,09, IVA inclusa, emessa dalla citata ditta E.P. S.p.A., di Roma, correttamente determinata in relazione al numero dei buoni pasto richiesti ed al corrispettivo dovuto, come stabilito nella citata convenzione CONSIP (63 BP x € 6,32, prezzo al netto dello sconto, + 4% iva);

Visto il DURC On Line prot.n. INAIL_44066397 del 11/06/2024 e valido fino al 09/10/2024, da cui risulta che la ditta è in regola con i versamenti dei contributi INAIL e INPS e CNCE;

Vista la legge 190/2014 che ha modificato, tra l'altro, la normativa IVA riguardante le fatture emesse dai fornitori nei confronti della pubblica amministrazione (modifiche all'art. 17-ter del DPR 633/1972) e che, in base a tale normativa, chiamata Split Payment, a partire dalle fatture emesse dal 01/01/2015 nei confronti di questa ASP, per qualunque cessione di beni o prestazione di servizi, l'ASP pagherà ai fornitori il solo importo dell'imponibile evidenziato in fattura, senza corrispondere l'IVA, che sarà, invece, versata a cura di questa amministrazione direttamente all'Erario;

Ritenuto, pertanto, di dover liquidare in favore della ditta E.P. di Roma la somma di € 398,16 quale imponibile del corrispettivo e di versare in favore dell'Erario la somma di € 15,93, quale imposta sul valore aggiunto, nei tempi e modalità previste dalle vigenti disposizioni di legge;

Visto il vigente regolamento di contabilità approvato con deliberazione n. 08 del 14.03.2012;

Visto il vigente regolamento di organizzazione e accesso all'impiego, approvato con deliberazione del C.d'A. n. 29 del 29.12.2010, immediatamente esecutiva;

D E T E R M I N A

1. di liquidare, per le ragioni descritte in narrativa, la somma di € 398,16 al netto dell'iva, quale imponibile del corrispettivo, di cui alla fattura n. 5119/TC del 01/10/2024, relativo alla fornitura di n. 63 buoni pasto elettronici, in favore della ditta E.P. S.p.A., di Roma;
2. di disporre l'emissione di un mandato di pagamento di € 414,09 sul Cap. 800 "*spese per mensa dipendenti*", del bilancio di previsione 2024 ove risulta assunto idoneo impegno di spesa con la citata determinazione D.G. n. 131 del 26.09.2024, che presenta integro l'originario impegno di spesa di € 4.338,05;
3. di precisare che l'IVA di € 15,93 indicata sulla citata fattura, sarà trattenuta e versata a cura di questa amministrazione direttamente all'Erario nei termini e modalità di legge.

La presente determinazione, ai sensi dell'art.15 del vigente regolamento di organizzazione e accesso all'impiego.

viene pubblicata all'albo pretorio dell'Ente da oggi per 15 giorni consecutivi.

- viene trasmessa al Presidente, al Direttore Generale ed ai responsabili di servizio interessati.
- comportando impegno di spesa, viene trasmessa al responsabile del servizio finanziario per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria e diverrà esecutiva con l'apposizione della predetta attestazione.

IL DIRETTORE GENERALE

f.to dr. Tommaso Pasqua

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

A P P O N E

Il visto di regolarità contabile e

A T T E S T A

la copertura finanziaria della spesa, come precisato nel dispositivo del presente atto.

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA

f.to rag. Pietro Guerrieri