

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

San Nicandro G.co, 09/10/2026



Il Direttore Generale
dr. Tommaso Pasqua

N. 301/2026 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 09/10/2026 al 24/10/2026

San Nicandro G.co, 09/10/2026



L'Addetto al Servizio
Leonardo Accadia

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

DR. VINCENZO ZACCAGNINO

Località San Nazario - 71015 San Nicandro Garganico (FG)

DETERMINAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Reg. Serv. n. 147	Data: 09/10/2026	Copia
-------------------	------------------	-------

Oggetto: Liquidazione fornitura n. 67 buoni-pasto in favore della ditta Pellegrini Spa, di Milano.
CIG derivato: B9F292DD38.

L'anno **duemila ventisei**, il giorno **nove** del mese di **ottobre**, nel proprio ufficio,

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la propria precedente determinazione n. 11 del 14.01.2026, con la quale, tra l'altro, è stato deciso di aderire all'Accordo Quadro Consip per la fornitura di "Buoni Pasto ed.11 - lotto 10" del valore nominale di € 7,00 per un importo di € 6,21, oltre iva (€ 7,00 – 11,30% + iva al 4%), al netto dello sconto pari al 11,30%, stipulata dalla Consip SpA con la società Pellegrini S.p.A., con sede in Milano, alla via Lorenteggio 255, P. IVA 05066690156 - codice CIG derivato **B9F292DD38**, per un periodo di mesi 12;

Vista la richiesta di approvvigionamento della fornitura di n. 67 buoni pasto elettronici, inoltrata in data 30/09/2026 alla società Pellegrini S.p.A., di Milano;

Constatato che l'ordine è stato evaso ed i buoni pasto risultano regolarmente accreditati ai dipendenti interessati;

Vista la fattura n. **26CP00018526** del 30/09/2026 di € 432,71, IVA inclusa, emessa dalla citata ditta Pellegrini S.p.A., di Milano, correttamente determinata in relazione al numero dei buoni pasto richiesti ed al corrispettivo dovuto, come stabilito nella citata convenzione CONSIP (67 BP x € 6,21, prezzo al netto dello sconto, + 4% iva) ;

Visto il DURC On Line prot. n. INAIL_55905960 del 16/09/2026 e valido fino al 14/01/2027, da cui risulta che la ditta è in regola con i versamenti dei contributi INAIL e INPS;

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 Pellegrini S.p.A., di Milano, la somma di € 416,07 quale imponibile del corrispettivo e di versare in favore dell'Erario la somma di € 16,64 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 € 416,07 al netto dell'IIVA quale imponibile del corrispettivo, di cui alla fattura n. 26CP00018526 del 30/09/2026, relativa alla fornitura di n. 67 buoni pasto elettronici, in favore della ditta Pellegrini S.p.A., di Milano;
2. di disporre l'emissione di un mandato di pagamento di € 432,71 sul Cap. 800 "*spese per mensa dipendenti*", del bilancio di previsione 2026, ove risulta assunto idoneo impegno di spesa con la citata determinazione D.G. n. 11/2026 e che presenta ad oggi una disponibilità di € 1.898,78;
3. di precisare che l'IIVA di € 16,64 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