



COMUNE DI NUORO

SETTORE 6 - SERVIZI ALLA PERSONA *Politiche sociali*

Determinazione n. 1640

del 26/05/2022

OGGETTO: Fornitura pasti ospiti del Centro Diurno Disabili in stato di gravità sito in Via Galilei. Liquidazione fatture: n. 7600075793 (integrazione gennaio 2022); n. 7600075794 (febbraio 2022); n. 7600075795 (marzo 2022), a favore della Società Elior S.p.a. CIG Z57347FD4E

IL DIRIGENTE

Premesso che il Centro Diurno per Disabili è una struttura diurna e semiresidenziale rivolta a persone riconosciute in situazione di gravità. Il servizio, gestito dalla Cooperativa Sociale “Progetto Uomo” è rivolto a giovani-adulti che, oltre l’ambito scolastico o terminato l’obbligo, possano trovare uno spazio adeguato e protetto che promuova opportunità di socializzazione e di integrazione sociale;

Dato atto che attualmente il Centro ospita n. 8 utenti che beneficiano del servizio diurno (di cui: n. 6 ospiti di Nuoro e n. 1 di Orune), gestito, fino all’espletamento della gara d’appalto, in proroga, dalla Cooperativa Sociale Progetto Uomo e del servizio pasti, in convenzione con la Ditta Elior;

Considerato che con Determinazione Dirigenziale n. 4090 del 28/12/2021 si provvedeva a garantire la prosecuzione del servizio pasti per gli ospiti del centro diurno, fino al mese di aprile 2022 - CIG Z57347FD4E e contestualmente ad impegnare la somma di € 2.620,00 impegno n. 2021/2103 al capitolo spesa n. 1031140, in favore dell’operatore economico “ELIOR Ristorazione Spa”;

Viste le fatture emesse dalla Ditta Elior S.p.a. Via Venezia Giulia 5/a, 20157 Milano – P.IVA 08746440018, di seguito indicate e relative alla fornitura dei pasti degli utenti del Centro Diurno di Via Galilei, Servizio gestito dalla Cooperativa Sociale Progetto Uomo:

- fattura n. 7600075793 del 18/05/2022 dell’importo di € **211,00** IVA inclusa (al 4%), per il servizio di fornitura pasti Centro Diurno: gennaio 2022;
- fattura n. 7600075794 del 18/05/2022 dell’importo di € **790,40** IVA inclusa (al 4%), per il servizio di fornitura pasti Centro Diurno: febbraio 2022;

- fattura n. 7600075795 del 18/05/2022 dell'importo di € **849,68** IVA inclusa (al 4%), per il servizio di fornitura pasti Centro Diurno: marzo 2022;

Rilevato che L'aliquota IVA applicata è quella agevolata del 4% forfettariamente per “prestazioni di servizi dipendenti da contratti di appalto aventi ad oggetto forniture o somministrazioni di alimenti e bevande”, ai sensi del n. 37 della Tabella A, Parte II, allegata al D.P.R. n. 633/1972;

Vista la Delibera n. 119 del 18/06/2021 recante: “Attribuzione macrostruttura di cui alla Deliberazione n. 81 del 07/05/2021 e attribuzione ai settori delle funzioni e assegnazione organico”;

Visto l'art. 107 del D. Lgs. n. 267/2000 recante: “Funzioni e Responsabilità della Dirigenza”;

Visto l'art.184 del D.Lgs n.267/2000 recante: “Liquidazione della spesa”;

Visto il Decreto del Sindaco n. 33 del 21/06/2021, con il quale viene conferito, fino al 29/12/2023, alla Dott.ssa Maria Dettori l'incarico Dirigenziale relativo al Settore 6 denominato “Servizi alla Persona”;

Visti:

1. il vigente Statuto Comunale;
2. la Deliberazione della Giunta Comunale n. 26 del 21.02.2013, con la quale si approva il Regolamento dell'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
3. la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 31.03.2017 con la quale si approva il Regolamento di Contabilità, adeguato ai principi di armonizzazione contabile di cui ai dd.ll. n. 118/2011, 126/2014;
4. la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 29.01.2013 con la quale si approva il Regolamento sui controlli interni;

Vista la Delibera del Consiglio Comunale n. 19 dell'11.05.2022, recante: "Esame e approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) - Periodo 2022- 2024 (art. 170, comma 1, d.lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.)";

Vista la Delibera del Consiglio Comunale n. 20 dell'11.05.2022, recante: “Approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2022-2024 (artt. 151, d.lgs. n. 267/2000, 10, d.lgs. n. 118/2011 e loro ss.mm.ii.)”;

Acclarato che i rapporti finanziari con la ditta Elior S.p.a. Via Venezia Giulia 5/a, 20157 Milano – P.IVA 08746440018, sono regolati dalle norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari, di cui all'art. 3 della legge 136/2010 e ss.mm. ii.;

Acquisito il Regolare Documento Unico di Regolarità Contributiva, Prot. INPS _31331157 (che si allega alla presente) nonché la comunicazione degli estremi identificativi dei conti correnti dedicati ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 Legge 136/2010 s.m.i. (agli atti d'Ufficio);

Viste le nuove disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art.1, comma 629, lett. b), della legge 23 dicembre 2014, n.190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'I.V.A., devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

Preso atto che in attuazione della succitata disposizione legislativa, si provvederà a pagare solo l'imponibile fatturato dalla Ditta Elior S.p.a. Via Venezia Giulia 5/a, 20157 Milano – P.IVA 08746440018, per € 1.779,88, in quanto l'I.V.A. sarà trattenuta dal Settore Gestione Risorse e riversata a all'erario secondo le modalità indicate nel D.M. 23/01/2015;

Visto il Decreto Legislativo del 23.06.2011 n. 118, Disposizioni in materia di armonizzazione contabile;

Tutto ciò premesso e considerato,

DETERMINA

1. Di liquidare la somma di € 1.779,88 a favore Ditta Elior S.p.a. Via Venezia Giulia 5/a, 20157 Milano – P.IVA 08746440018, relativa al servizio di fornitura pasti ospiti centro diurno di via

- Galilei, per il periodo: Gennaio -marzo 2022, mediante accreditamento su conto corrente bancario – indicato in fattura, ai sensi dell’art. 3 della legge n. 136 del 13/08/2010;
2. Di liquidare all’Erario la somma di € 71,20 a titolo di I.V.A. tramite modello “F24 Enti Pubblici” approvato con provvedimento del Direttore dell’Agenzia delle entrate del 28 giugno 2013;
 3. Di imputare la spesa complessiva di € 1.851,08 al Capitolo n. 1031140 recante: “Fondi altri comuni partecipanti accordi di programma centro semiresidenziale portatori handicap – E/20100099”, Impegno n. 2021/2103 del Bilancio anno 2022, RR.PP. 2021;
 4. Di trasmettere il presente atto al Settore Programmazione e Gestione Risorse per gli adempimenti di competenza;
 5. Di dare atto che il presente provvedimento è prodotto in originale informatico e firmato digitalmente, ai sensi degli artt. 20 e 23-ter del d.lgs. 82/2005 recante il “Codice dell’amministrazione digitale”;
 6. Di dare atto che il presente provvedimento è impugnabile nei modi e nei termini di cui al d.lgs. n. 104/2010;
 7. Di dare atto che ai fini della pubblicità legale sono state assolve le verifiche in materia di protezione dei dati personali ai sensi del d.lgs. n. 196/2003, come modificato dal d.lgs. 101/2018, e del Regolamento (UE) 2016/679 e sono state rispettate le relative garanzie

SI ATTESTA:

- la regolarità tecnica e la correttezza dell’atto in quanto conforme alla normativa di settore e alle norme generali di buon amministrazione come richiamate nella parte espositiva della proposta;
- la correttezza del procedimento;
- la convenienza e l’idoneità dell’atto a perseguire gli obiettivi generali dell’Ente e quelli specifici di competenza assegnati;
- l’assenza in capo al sottoscritto dirigente di qualsivoglia profilo di conflitto di interesse;

**f.to IL DIRIGENTE
DETTORI MARIA**

*(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell’articolo 21 D.
Lgs. 82/2005 e s.m.i.)*

