



COMUNE DI NEONELI
PROVINCIA DI ORISTANO

ORIGINALE

Registro Generale n. 40

DETERMINAZIONE DELL'Area Finanziaria

N. 12 DEL 02-02-2026

Ufficio: RAGIONERIA

Oggetto: Liquidazione fattura a favore della società Edenred Italia S.r.l. per la ricarica delle card per un totale di n. 33 buoni pasto elettronici per il personale dipendente del Comune di Neoneli. CIG B9B88E30DA

L'anno duemilaventisei addì due del mese di febbraio, il Responsabile del servizio Spanu Claudia

DETERMINA

Premesso che

- con decreto del Sindaco n. 2 del 08/01/2026 è stata nominata Responsabile del Servizio Finanziario la dott.ssa Claudia Spanu per il periodo dal 01.01.2026 al 30.06.2026;
- l'art. 107 del T.U.E.L. approvato con D.lgs 18 agosto 2000, n. 267, pone a carico del Responsabile del Servizio tutti gli atti di gestione finanziaria, ivi compresa l'assunzione degli impegni di spesa e di tutti gli atti conseguenti;
- l'art. 109 del citato T.U.E.L., attribuisce ai responsabili del servizio dei compiti previsti dall'art. 107, commi 2 e 3, dello stesso Tuel, ivi compresa l'adozione degli atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, e che la legge e lo statuto espressamente non riservano agli organi di governo, limitatamente alle funzioni ascrivibili alla medesima area;

Viste:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 1 del 31.01.2025 di approvazione del DUPS per il triennio 2025/2027;

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 31/01/2025 di approvazione del bilancio di previsione per il triennio 2025/2027;
- il decreto del Ministero dell'Interno del 24/12/2025 che ha disposto il differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione riferito al triennio 2026/2028 al 28/02/2026.

Visti

- il vigente Regolamento comunale di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 29/04/2016;
- il Regolamento per l'ordinamento degli uffici e dei servizi modificato con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 del 22/07/2025;

Richiamata la determinazione del Servizio Finanziario n. 1 del 22.01.2025 con la quale si è proceduto all'affidamento diretto alla ditta Edenred S.p.a. per la fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante l'erogazione di buoni pasto elettronici per il personale dipendente dell'ente per la durata di 12 mesi;

Accertata la regolarità contributiva e previdenziale, come da DURC agli atti, prot. INPS_52416186, acquisito in modalità telematica e valido fino al 17/05/2026;

Dato atto che alla procedura è stato affidato il seguente codice CIG: B9B88E30DA;

Acquisita agli atti la seguente fattura elettronica presentata dalla società Edenred Italia S.r.l. per la ricarica delle card per un totale di n. 33 buoni pasto elettronici (al costo unitario di € 5,29 più iva 4%) per un totale di € 179,73;

Numero fattura	Data	Imponibile	IVA	Totale
N43348	29.01.2026	€ 172,82	€ 6,91	€ 179,73

Ritenuto doveroso procedere alla liquidazione di quanto dovuto;

Visti:

- lo Statuto Comunale;
- il D.lgs. 18.08.2000, n. 267 recante “Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti locali”;
- il D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

Attestata la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e contabile mediante apposito parere di regolarità tecnica espresso ai sensi dell'art. 147-bis del d.lgs. 267/2000, così come introdotto dall'art. 3, commi 1, lett. d) e 5, del D.L. 10 ottobre 2012 n. 174, convertito con modificazioni dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213;

Dichiarato di non trovarsi in una situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, come disposto dalla legge 7 agosto 1990, n. 241 e dagli articoli 6 e 7 del Codice di comportamento dei dipendenti delle pubbliche amministrazioni, approvato con D.P.R. n. 62 del 16 aprile 2013;

DETERMINA

Di liquidare a favore della società Edenred Italia S.r.l. la somma complessiva di € 183,31 per la ricarica delle card per un totale di n. 34 buoni pasto elettronici per il personale dipendente del Comune di Neoneli, mediante accredito sul conto corrente dedicato indicato in allegato, come appresso specificato:

Numero fattura	Data	Imponibile	IVA	Totale	CIG
N43348	29.01.2026	€ 172,82	€ 6,91	€ 179,73	B9B88E30DA
di cui IVA in regime di scissione dei pagamenti (Art. 17-ter DPR 633/1972)				€ 6,91	
Netto da pagare				€ 172,82	

Di imputare la suddetta spesa di € 179,73 sull'impegno 341 iscritto al capitolo 641/1 del bilancio di previsione finanziario 2026-2028;

Di trattenere sulla somma sopra liquidata l'importo di € 6,91, quale IVA da riversare all'erario per effetto della scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, introdotto dall'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190;

Di dare atto che l'obbligazione è esigibile dal fornitore in quanto riferita a prestazioni effettivamente erogate in favore dell'Ente;

Di pubblicare il presente atto pubblico all'Albo Pretorio, per la durata di 15 giorni dalla data di esecutività, per fini cognitivi in ordine ad ogni eventuale tutela giurisdizionale dei cittadini amministrati.

Letto e sottoscritto a norma di legge.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Spanu Claudia

Parere di Regolarità Contabile

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 7 del Regolamento sui controlli interni esprime parere Favorevole.

Lì 02-02-2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Claudia Spanu

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Lì

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Cau Salvatore

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della suesesa determinazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dal al

Lì

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE