



Estratto dell'atto di liquidazione per la pubblicazione online

*Area Personale e Organizzazione*

Proposta N.: **DD/PRO/2025/10301**

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE A FAVORE DI PELLEGRINI S.P.A. DELLA SPESA DI EURO 191.913,03 SOSTENUTA PER L'ACQUISTO DI BUONI PASTO ELETTRONICI PER LA FORNITURA DEL SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA AI DIPENDENTI COMUNALI**

Importo: 191.913,03  
CIG: A03C7F37B8

**LA CAPO AREA**

Premesso che:

- con deliberazione Progr. n. 2880 del 26/10/94, esecutiva ai sensi di legge, la Giunta Municipale aveva determinato le modalità di erogazione del servizio sostitutivo di mensa spettante ai dipendenti, sulla base della normativa contrattuale e degli accordi con le OO.SS. in materia, stabilendo altresì il costo del pasto;

- a decorrere dall'1/10/2012 il valore del buono pasto è stato adeguato in euro 7,00, sulla base di quanto disposto dall'art. 5 co. 7 del D.L. 6 luglio 2012, n. 95, convertito in Legge 7 agosto 2012, n. 135, il quale ha stabilito che il valore nominale del buono pasto giornaliero, da riconoscere ai dipendenti pubblici, non può superare l'importo di euro 7,00;

- con determinazione dirigenziale P.G. N. 819216/2023 (N. Proposta DD/PRO/2023/18996) il Comune di Bologna ha aderito alla convenzione CONSIP "Buoni pasto 10 - Lotto 6 - Emilia Romagna", avente per oggetto la fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto elettronici, il cui aggiudicatario è Pellegrini S.p.A., e contestualmente è stata impegnata la somma necessaria per il finanziamento della spesa per gli anni 2024-2025;

Considerato:

- che sulla base di quanto comunicato dai Settori, è stato richiesto l'approvvigionamento di n. 28.654 buoni pasto elettronici, maturati nel mese di maggio 2025, da caricare sulle card dei dipendenti interessati;

Vista la fattura emessa da Pellegrini S.p.A. n. 25CP00008313 del 25/06/2025 dell'importo di euro 191.913,03 (oneri fiscali compresi) inerente la spesa sopraindicata, riscontrata regolare agli effetti contabili e fiscali;

Dato atto:

- che si è proceduto alla verifica, con esito positivo, della regolarità contributiva, previdenziale e assicurativa da parte del fornitore sopracitato, attestata dalla specifica documentazione allegata in atti;
- del rispetto dell'articolo 3, commi 1 e 5, della L. 136/2010, così come modificato dal D.L. 187/2010 "Misure urgenti in materia di sicurezza" convertito in legge 17 dicembre 2010, n. 217;
- che la liquidazione delle spesa di cui trattasi avverrà sul conto corrente dedicato, come indicato nella tabella (sliq) di seguito riportata e non pubblicata per ragioni di riservatezza;
- che in base all'art. 11 punto 12 dell'Accordo Quadro relativo alla convenzione Consip "Buoni pasto 10 - Lotto 6" le spese di bonifico sono a carico dell'Amministrazione contraente;
- che ai sensi dell'art. 17ter del DPR 633/72, aggiunto dall'art. 1, comma 629B, della Legge 190/2014, il pagamento della fattura rientra nel campo dello "*split payment*" e pertanto il Comune di Bologna é tenuto a versare direttamente all'Erario l'importo dell'IVA;

Ritenuto pertanto necessario emettere reversale provvisoria per l'importo dell'IVA, a valere sull'importo totale liquidato;

Dato atto, inoltre:

- che con Determinazione Dirigenziale P.G. N. 631236 del 19/09/2024, l'Avv. Daniela Gemelli è stata nominata Responsabile Unico di Procedimento (RUP) per le procedure di acquisto dei buoni pasto per il servizio sostitutivo di mensa al personale dipendente tramite convenzione Consip;
- che il RUP attesta la regolare esecuzione del servizio e dichiara che il presente atto di liquidazione funge da certificato di regolare esecuzione;
- del rispetto del D.Lgs. 33/2013 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

Visti:

- gli artt. 44 e 64 dello Statuto del Comune di Bologna, nonché gli artt. 21 e 22 del Regolamento di contabilità;
- l'art. 147-bis comma 1 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";
- l'art. 184 "Liquidazione della spesa" del D.Lgs. n. 267/2000;

#### DETERMINA

- di liquidare la spesa di euro 191.913,03 (oneri fiscali compresi) a favore di Pellegrini S.p.A. (codice beneficiario 132782), come da documentazione in atti, a saldo della fattura n. 25CP00008313 del 25/06/2025;
- di trattenere con reversale n. 225034113 l'importo di euro 7.381,27 relativo all'IVA che verrà versata all'Erario direttamente dal Comune di Bologna;

#### RICHIEDE

- l'emissione del relativo mandato di pagamento di euro 191.913,03, imputando la spesa al Bilancio, Capitoli e impegni specificati nell'elenco allegato.

Liquidazione n. 725007272

C.I.G. derivato A03C7F37B8

C.I.G. master 937582036D

Firmato LA CAPO AREA  
*Avv. Daniela Gemelli*

- Documento informatico predisposto, firmato digitalmente e conservato ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e  
s.m.i. -