Decreto Dirigenziale n. 118 del 9 giugno 2020

OGGETTO: *Servizio sostitutivo di ristorazione universitaria: liquidazione periodo marzo 2020 ditte La Veranda snc e S.A.R.E. srl e rideterminazione impegni di spesa e accertamenti di entrata.*

Il Proponente

VISTA la Legge regionale 15 maggio 2000 n. 10;

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

VISTO il D.lgs 165 del 30 marzo 2001 e s.m.i.;

VISTO il D.P.C.M. 9 Aprile 2001;

VISTA la Legge regionale n. 20 del 25.11.2002;

VISTO il Decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca del 5 Maggio 2005;

VISTO l'art. 44 della legge regionale n.2 del 8 febbraio 2007;

VISTO il Decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e s.m.i.;

VISTA la Legge regionale 21 maggio 2019, n. 7;

VISTA la Legge regionale 20 giugno 2019, n. 10;

VISTO il vigente Contratto Collettivo Regionale di Lavoro del Comparto non dirigenziale;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente adottato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n.8 del 11.2.2020;

VISTO il Decreto Presidenziale n. 4 del 19/03/2020 afferente l'adozione del lavoro agile per i dipendenti dell'ERSU di Enna fino alla cessazione dello stato di emergenza epidemiologica da COVID-19, ratificato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 11 del 2.4.2020;

VISTA la nota prot. n. 31531 del 04/05/2020 del Dipartimento dell'Istruzione e della Formazione Professionale, assunta la prot. n. 967 del 05/05/2020, con cui questo ERSU è stato autorizzato a "ricorrere alla prosecuzione della gestione provvisoria per il tempo necessario alla redazione del Bilancio di Previsione 2020-2022 e, comunque, non oltre il 31/07/2020";

VISTO il Decreto Presidenziale n. 11 del 26.5.2020 con il quale sono state conferite al Dott. Filippo Fiammetta le funzioni di coordinamento degli uffici dell'ERSU di Enna;

CONSIDERATO che il servizio di ristorazione universitaria è tra i compiti istituzionali a cui l'ERSU di Enna deve dare adempimento per assicurare il diritto allo studio agli studenti iscritti all'Università degli Studi di Enna "Kore", sancito dal D.P.C.M. 09/04/2001 nonché dalla L.R. n. 20/2002;

CONSIDERATO che con Decreto dirigenziale n. 265 del 30/10/2019 è stato disposto l'affidamento del servizio di ristorazione universitaria, periodo settembre-dicembre 2019, tra l'altro, alle ditte La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc e S.A.R.E. srl;

CONSIDERATO che con i contratti n. 28 del 13/11/2019 e n. 30 del 14/11/2019 è stato regolamentato l'affidamento del servizio sostitutivo di ristorazione universitaria rispettivamente alla ditta La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc e alla ditta S.A.R.E. srl;

CONSIDERATO che con Decreto dirigenziale n. 23 del 04/02/2020, nelle more della definizione di nuova procedura di affidamento, i contratti sopra citati sono stati prorogati fino al 10/03/2020;

CONSIDERATO che con il citato D.D. 23/2020 sono stati assunti, con imputazione sull'esercizio finanziario 2020, in conto competenza, gli impegni di spesa a copertura dei costi derivanti dall'erogazione del servizio, nonché gli accertamenti per l'incameramento della "Quota POS" e della "Quota Studente" come di seguito specificato:

- **La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc**
  Cap. 1430 Impegno di spesa n. 18.2020 di € 12.480,00 CIG 80241000CC;
  Cap. 248 Accertamento n. 31.2020 di € 270,00 per "Quota POS";
  Cap. 275 Accertamento n. 34.2020 di € 1.800,00 per "Quota Studenti";

- **S.A.R.E. srl**
  Cap. 1430 Impegno di spesa n. 20.2020 di € 4.680 CIG 8024137F50;
  Cap. 248 Accertamento n. 33.2020 di € 180,00 per "Quota POS";
  Cap. 275 Accertamento n. 36.2020 di € 1.400,00 per "Quota Studenti"

CONSIDERATO che con atti aggiuntivi n. 1 e n. 2 del 07/02/2020 è stato regolamentato il regime di proroga del servizio sostitutivo di ristorazione universitaria rispettivamente con la ditte La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc e S.A.R.E. srl;

CONSIDERATO che a fronte del servizio sostitutivo di ristorazione erogato nel mese di marzo 2020 (1-10 marzo) sono state emesse le seguenti fatture in regime di scissione pagamenti dell'IVA ai sensi dell'art. 17 ter del DPR n. 633/72:

Ristoratore	FATTURA N. /DEL		Periodo	IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA	Quota POS	Quota Studente
La Veranda snc	11PA	11/05/2020	MAR_20	€ 847.29	€ 33.89	€ 881.18	€ 17.10	€ 109.30
SARE srl	PA/6	30/04/2020	MAR_20	€ 382.69	€ 15.31	€ 398.00	€ 7.95	€ 83.60

CONSIDERATO che nel periodo marzo 2020 le ditte La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc e S.A.R.E. srl hanno incassato in nome e per conto dell'Ente la quota anticipata dagli studenti riportata nella superiore tabella alla voce "Quota Studente";

CONSIDERATO che le suddette quote sono state restituite dalle suddette ditte con bonifico bancario e sono state riscosse dalla Tesoreria dell'ERSU giusta provvisorio di entrata n. 57.2020 e n. 73.2020;

CONSIDERATO che ai sensi dell'art. 15 del CSA, le ditte affidatarie del servizio sostitutivo di ristorazione universitaria devono corrispondere all'ERSU un canone per la manutenzione e l'assistenza dell'apparecchiatura hardware ricevuta in comodato d'uso e utilizzata per l'autorizzazione e la rilevazione degli accessi al servizio;

CONSIDERATO che l'ammontare del suddetto canone per il periodo 1-10 marzo 2020 è riportato alla voce *"Quota POS"* della tabella sopra indicata;

CONSIDERATO il servizio di assistenza e manutenzione POS che l'ERSU espleta nei confronti dei ristoratori deve essere fatturato alle ditte;

CONSIDERATO che il rapporto contrattuale con le ditte La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc e S.A.R.E. srl regolamentato con gli atti aggiuntivi n. 1 e n. 2 precedentemente citati si è concluso il 10/03/2020;

ACCERTATO che a consuntivo il servizio reso dalle suddette ditte dal 07/01/2020 al 10/03/2020 ha determinato le economie di spesa e di entrata rispetto ai dati previsionali di cui al D.D. 23/2020 come di seguito specificato:

Ditta	Capitolo	Consuntivo Spesa/entrata		Impegno/accertamento		Economie
La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc	Cap. 1430	Costo del servizio	€ 8.665,75	18.2020	€ 12.480,00	€ 3.814,25
	Cap. 248	Quota POS	€ 167,85	31.2020	€ 270,00	€ 102,15
	Cap. 275	Quota Studenti	€ 1.195,30	34.2020	€ 1.800,00	€ 604,70
S.A.R.E. srl	Cap. 1430	Costo del servizio	€ 2.554,84	20.2020	€ 4.680,00	€ 2.125,15
	Cap. 248	Quota POS	€ 52.35	33.2020	€ 180,00	€ 127,65
	Cap. 275	Quota Studenti	€ 536,10	36.2020	€ 1.400,00	€ 863,90

RITENUTO di dover rideterminare gli impegni di spesa e gli accertamenti assunti effettuando sui relativi movimenti, di spesa e di entrata, i disimpegni riportati alla colonna "Economie" della tabella sopra indicata;

CONSIDERATO che è stata accertata la regolarità contributiva delle ditte affidatarie del servizio di ristorazione, giusta DURC on-Line:

- prot INAIL_18984940, ditta La Veranda snc, scadenza validità 06/03/2020, prorogata al 15/06/2020, giusta art. 103, c. 2 del D.L. 17 marzo 2020 n. 18;
- prot INAIL_19243626, ditta S.A.R.E. srl, scadenza validità 19/03/2020 prorogata al 15/06/2020, giusta art. 103, c. 2 del D.L. 17 marzo 2020 n. 18.

VERIFICATA la copertura finanziaria della spesa

PROPONE

- di liquidare la somma complessiva di € 881,18 e di € 398,00 rispettivamente alla ditta La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc e S.A.R.E. srl a fronte delle fatture 11PA e PA/6 sopra indicate emesse per il sevizio sostitutivo di ristorazione universitaria periodo 1-10 marzo 2020, con imputazione sul cap. 1430 del bilancio di previsione esercizio finanziario 2020, imp. n. 18.2020 e imp. n. 20.2020;
- di emettere reversale di incasso della somma di € 109,30 e di € 83,60 relative, rispettivamente, al provvisorio di incasso n. 73.2020 e n. 57.2020; sul cap. 275 del bilancio di previsione esercizio finanziario 2020, acc. n. 31.2020 e acc. n. 33.2020;
- di dare mandato all'Ufficio Ragioneria di emettere le fatture quale "Quota POS" periodo marzo 2020 alla ditta La Veranda snc per complessivi € 17,10 e alla ditta S.A.R.E. srl per complessivi € 7,95. Le suddette fatture saranno emesse IVA esente ai sensi dell'art. 10 del DPR n. 633/72;
- di emettere ordinativo di riscossione delle somme di cui al superiore punto che saranno versate sul cap. 248, esercizio finanziario 2020, acc. n. 34.2020 e acc. n. 36.2020 rispettivamente ditta La Veranda snc e S.A.R.E. srl;
- di operare il disimpegno della spesa e la riduzione degli accertamenti indicati nella tabella seguente:

Ditta	Capitolo	Impegno/accertamento		Disimpegno/ riduzioni
La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc	Cap. 1430	18.2020	€ 12.480,00	€ 3.814,25
	Cap. 248	31.2020	€ 270,00	€ 102,15
	Cap. 275	34.2020	€ 1.800,00	€ 604,70
S.A.R.E. srl	Cap. 1430	20.2020	€ 4.680,00	€ 2.125,15
	Cap. 248	33.2020	€ 180,00	€ 127,65
	Cap. 275	36.2020	€ 1.400,00	€ 863,90

Il Proponente

Funzionario Direttivo

Ing. Graziella Bonomo

Firmato digitalmente da:BONOMO GRAZIELLA
Motivo:Funzionario Direttivo - ERSU Enna
Luogo:Enna
Data:09/06/2020 15:23:46

Il Dirigente Coordinatore

VISTA la Legge regionale 15 maggio 2000 n. 10;

VISTO il vigente Contratto Collettivo Regionale di Lavoro per l'area della dirigenza;

VISTO il vigente Regolamento di Organizzazione dell'Ente adottato con Delibera del Commissario Straordinario n.46 del 6.11.2019;

VISTO il Decreto Presidenziale n. 11 del 26.5.2020 con il quale sono state conferite allo stesso le funzioni di coordinamento degli uffici dell'ERSU di Enna;

PRESO ATTO e fatta propria la superiore istruttoria, ai sensi dell'art.8 della L.R. n. 10/2000 e dell'art. 8 della L.R. n. 7/2019, al fine dell'adozione del provvedimento finale;

DATO ATTO, ai sensi dell'art. 6 della L.R. 21 maggio 2019 n. 7, di non trovarsi in situazioni di conflitto d'interesse, neppure potenziale, in relazione al presente provvedimento

D E C R E T A

Art. 1) È liquidata la somma complessiva di € 881,18, di cui € 847,29 da pagare alla ditta ed € 33,89 per IVA al 4%, a fronte della fattura n. 11PA del 18/05/2020 emessa dalla ditta La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc, C.F. e P.IVA 00480140862, IBAN indicato in fattura, CIG 80241000CC, a valere sul capitolo 1430, impegno n. 18.2020, esercizio finanziario 2020 in conto competenza.

Art. 2) È liquidata la somma complessiva di € 398,00, di cui € 382,69 da pagare alla ditta ed € 15,31 per IVA al 4%, a fronte della fattura n. PA/6 del 30/04/2020 emessa dalla ditta S.A.R.E. srl, C.F. e P.IVA 00064790868, IBAN indicato in fattura, CIG 8024137F50, a valere sul capitolo 1430, impegno n. 20.2020, esercizio finanziario 2020 in conto competenza.

Art. 3) È emessa reversale di incasso di € 109,30 sull'accertamento n. 34.2020, capitolo. 275, esercizio finanziario2020, conto competenza, quale "Quota Studente" incassata, in nome e per conto dell'ERSU di Enna, dalla ditta La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc, mese di marzo 2020.

Art. 4) È emessa reversale di incasso di € 83,60 sull'accertamento n. 36.2020, capitolo. 275, esercizio finanziario2020, conto competenza, quale "Quota Studente" incassata, in nome e per conto dell'ERSU di Enna, dalla ditta S.A.R.E. srl, mese di marzo 2020.

Art. 5) È dato mandato all'Ufficio Ragioneria dell'Ente di emettere la fattura quale quota di manutenzione e assistenza POS (Quota POS), periodo marzo 2020, alla ditta La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc dell'importo di € 17,10, IVA esente ai sensi dell'art. 10 del DPR n. 633/72.

Art. 6) È emesso ordinativo di riscossione della somma di € 17,10 di cui all'Art. 5 che sarà versata sul capitolo n. 248, esercizio finanziario 2020, accertamento n. 31.2020, conto competenza.

Art. 7) E' dato mandato all'Ufficio Ragioneria dell'Ente di emettere la fattura quale quota di manutenzione e assistenza POS (Quota POS),marzo 2020, alla ditta S.A.R.E. srl dell'importo di € 7,95, IVA esente ai sensi dell'art. 10 del DPR n. 633/72.

Art. 8) È emesso ordinativo di riscossione della somma di € 7,95 di cui all'Art. 7 che sarà versata sul capitolo. 248, esercizio finanziario 2020, accertamento n. 33.2020, conto competenza.

Art. 9) È disimpegnata la somma di € 3.814,25 a valere sul cap. 1430 del bilancio di previsione esercizio finanziario 2020, impegno n. 18.2020 effettuato in favore di ditta La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc.

Art. 10) È diminuito di € 102,15 l'accertamento n. 31.2020, a valere sul cap. 248 del bilancio di previsione esercizio finanziario 2020, quale pagamento "Quota POS" periodo 07/01/2020-10/03/2020 ditta La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc.

Art. 11) È diminuito di € 604,70 l'accertamento n. 34.2020, a valere sul cap. 275 del bilancio di previsione esercizio finanziario 2020, quale restituzione della "Quota Studenti" periodo 07/01/2020-10/03/2020 ditta La Veranda di Bonasera Antonino & Santo snc.

Art. 12) È disimpegnata la somma di € 2.125,15 a valere sul cap. 1430 del bilancio di previsione esercizio finanziario 2020, impegno n. 20.2020 effettuato in favore di ditta S.A.R.E. srl.

Art. 13) È diminuito di € 127,65 l'accertamento n. 33.2020, a valere sul cap. 248 del bilancio di previsione esercizio finanziario 2020, quale pagamento "Quota POS" periodo 07/01/2020-10/03/2020 ditta S.A.R.E. srl.

Art. 14) È diminuito di € 863,90 l'accertamento n. 36.2020, a valere sul cap. 275 del bilancio di previsione esercizio finanziario 2020, quale restituzione della "Quota Studenti" periodo 07/01/2020-10/03/2020 ditta S.A.R.E. srl.

Il presente Decreto sarà pubblicato nel sito istituzionale dell'Ente, ai sensi dell'art. 68 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, come modificato dal comma 6 dell'art. 98 della L.R. n. 9 del 07/05/2015; lo stesso Decreto sarà pubblicato nella Sezione "Amministrazione Trasparente", sotto-sezione di primo livello "Provvedimenti", sotto-sezione di secondo livello "Provvedimenti Dirigenti".

Il Dirigente Coordinatore
Dott. Filippo Fiammetta

Firmato digitalmente da
FILIPPO FIAMMETTA
CN = FIAMMETTA FILIPPO