



Comune di S. Alessio Siculo
Città metropolitana di Messina

DETERMINA AREA AMMINISTRATIVA

n. 306 del 21-05-2026

Settore n. 115 del 21-05-2026

OGGETTO: Liquidazione fattura n. 07560/S del 14-05-2026 per servizio di costituzione fondo risorse decentrate annualità 2023 – 2024 – 2025 (CCNL Funzioni locali 16 novembre 2022) alla Ditta Grafiche Gasperi s.r.l. Via M. Minghetti,18 -40057 Granarolo dell'Emilia (BO) CIG: B99EC50949 come da Determina n. 701 del 16.12.2025 reg. settore n.263 del 16.12.2025

PREMESSO:

che il D.Lgs. 165/2001 impone a tutte le amministrazioni la costituzione del fondo per le risorse decentrate, il quale rappresenta il presupposto per l'erogazione del salario accessorio ai dipendenti;

che la costituzione del fondo per le risorse decentrate è un atto di natura gestionale;

che le risorse destinate a incentivare le politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività (Fondo risorse decentrate) sono annualmente determinate sulla base delle disposizioni contrattuali e legislative vigenti, tenendo conto delle disponibilità economico finanziarie dell'Ente nonché dei nuovi servizi o dei processi di riorganizzazione finalizzati a un accrescimento di quelli esistenti che si intendono attivare nel corso dell'anno;

che le modalità di determinazione delle risorse in oggetto, regolate dagli artt. 79 e 80, CCNL Funzioni locali 16 novembre 2022, risultano suddivise in:

- RISORSE STABILI, costituite da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art. 79, CCNL 16 novembre 2022, come certificate dal collegio dei revisori;
- RISORSE VARIABILI, che hanno validità esclusivamente per l'anno in cui sono definite e messe a disposizione del Fondo risorse decentrate;

Che per le motivazioni di cui sopra, con Delibera di Giunta Municipale n. 182 del 12.12.2025 si assegnava al responsabile dell'Area Amministrativa la risorsa economica di €2.700,00 per la costituzione del fondo;

Vista Determina n. 701 del 16.12.2025, reg. settore n.263 del 16.12.2025 " Affidamento diretto per costituzione fondo risorse decentrate annualità 2023 – 2024 – 2025 (CCNL Funzioni locali 16 novembre 2022) CIG: B99EC50949 Ditta Grafiche Gasperi s.r.l.;



Atteso che la costituzione del fondo, risorse decentrate annualità 2023 – 2024 – 2025 è stato regolarmente costituito;

Che la ditta Ditta Grafiche Gasperi s.r.l. ha trasmesso la fattura n. n. 07560/S del 14-05-2026 per un importo di €2.160,00 iva esclusa;

CHE è stato acquisito agli atti il DURC (documento unico di regolarità contributiva), richiesto on-line, ai sensi del DM.30/01/2015, dal quale si evince che la ditta fornitrice, risulta in regola con i contributi previdenziali ed assistenziali (scadenza validità 17.09.2026);

Che il comune di S.Alessio Siculo con delibera di c.c. N.24 del 02.12.2025 ha approvato il bilancio di previsione 2025/2027;

Dato atto che il comune di Sant'Alessio siculo non ha istituito il P.E.G.(piano esecutivo di gestione);

Vista la delibera di G.M.N. 23 DEL 14.03.2019 con la quale è stato approvato l'organigramma e il funzionigramma delle aree;

Vista la determina sindacale n.10 del 28.06.2022 di individuazione nomina del responsabile area amministrativa;

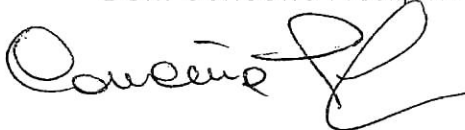
Dato atto Che ai sensi dell'art.3 della L. 136/2010 è stato acquisito, telematicamente, il codice CIG: BA194CD1E6 che identifica l'affidamento ed a fronte del quale si esegue il pagamento;

Visto il D.lgs n.267/2000;

DETERMINA

- **Di stabilire** che la premessa è parte integrante del presente dispositivo;
- **Di liquidare e pagare** alla Ditta Grafiche Gasperi s.r.l. Via M. Minghetti,18 -40057 Granarolo dell'Emilia (BO)- P.IVA 00089070403, la fattura n. 07560/S del 14-05-2026 per l'importo complessivo di € 2160,00 per la costituzione del fondo sul conto corrente dedicato acceso ai sensi dell'art.3 della legge n.136/2010;
- **Di dare atto che** ai sensi dell'art.17-ter DPR N.663/1972 LA SOMMA DI €.475,20 verrà trattenuta e riversata direttamente dall'Ente pubblico all'erario, secondo le modalità e i tempi previsti dalla normativa vigente;
- **Di imputare** la somma complessiva derivante di € 2.635,20 giusta attestazione del responsabile del servizio finanziario;
- **Di dare atto** che al fine di adempiere alle obbligazioni scaturenti dalle disposizioni legislative richiamate in premessa, per l'emissione del relativo mandato di pagamento il codice(CIG) attribuito dall'ANAC è il seguente: CIG: B99EC50949 ;
- **Di imputare** la spesa derivante, come da attestazione del responsabile del servizio finanziario;
- **Di assolvere** gli obblighi di pubblicazione on- line ai sensi del D.Lgs n.33/2013.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott. Concetta Prestipino



RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA
Dott.ssa Caterina Quacquaro



PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Il responsabile del servizio finanziario

VISTO l'art.53 della L. n.42/90 recepito con l'art. 1 , lett. "l," della L.R. n. 48/1991;

VISTO l'art.12 della L.R. del 23.12.2000, n.30;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la sola regolarità sulla proposta di deliberazione

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

Li 21-05-2026

ATTESTA

La copertura finanziaria della complessiva spesa di €. 2.635,20
Sui seguenti codici e numeri:

Codice <u>01-11-1-03.02 99.999</u>	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento <u>148-458</u>	Intervento _____

Li 21-05-2026



RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Domenico Aliberti

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Domenico Aliberti".

Grafiche E.Gaspari S.r.l.
Via M.Minghetti,18

40057 Cadriano di Granarolo Emilia (BO)
P.Iva 00089070403 C.F. 00089070403
Codice 273

Spett.le
MUNICIPIO DI SANTALESSIO SICULO

98030 SANTALESSIO SICULO (ME)

P.Iva C.F. 00347890832

fattura 07560/S del 14-05-2026

Protocollo 6038 del 15-05-26

Pag. 1 di 1

Codice Univoco UFGHVT Id. SDI 17329374955

Altri dati					
Tipo dato	Documento	Data	CIG	CUP	Commessa
Ordine	Det. 701	16-12-2025	B99EC50949		

Articolo	Descrizione	UM	Quantita	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
851120	SERVIZIO RICALC.FONDO I.2023/24/25	Nr.	1,00	2.160,000000		2.160,00	22

Arrotondamento Bollo Ritenuta Imponibile merce 2.160,00

Riepilogo Iva				
C.	Descrizione	%	Imponibile	Iva Es.
		22	2.160,00	475,20 S

Imponibile	2.160,00
Imposta	475,20
Totale	2.635,20
IVA Vs.carico art.17-ter	-475,20
Netto a pagare	2.160,00

Modalità pagamento
Bonifico

Scadenza Banca
14-06-2026

IBAN
IT20W050340243700000013750