



DECRETO DELLA DIRIGENTE
Ripartizione IV – Risorse strumentali
Ufficio Patrimonio

Contratto per il servizio di somministrazione di alimenti e bevande preconfezionate a favore di We You srl. Concessione di servizi per il Palazzo di Giustizia di Trento e sedi regionali. Codice CIG n. B7E45A58E0.

Accertamento entrata: Euro 217,93 - cap. E031.00.0120 (importo complessivo comprensivo di IVA).

Impegno della spesa per oneri fiscali: Euro 39,30 - cap. U01041.0180.

LA DIRIGENTE

Vista la deliberazione n. 254 di data 30.12.2024: "Approvazione documento tecnico di accompagnamento del bilancio di previsione della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2025 – 2027.";

Vista la deliberazione n. 255 di data 30.12.2024: " Approvazione del bilancio finanziario gestionale della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige/Südtirol per gli esercizi finanziari 2025 - 2027.";

Visto il decreto del Dirigente della Ripartizione IV – Risorse Strumentali n. 488 di data 08/07/2025, avente ad oggetto "Autorizzazione al Direttore dell'Ufficio Patrimonio, ad adottare i provvedimenti di competenza del medesimo ufficio, di liquidazione e richiesta di pagamento delle spese, entro il limite di € 20.000.- IVA esclusa ed i decreti, entro il limite di € 10.000.- IVA esclusa";

Visto il Decreto rep. n. 533 di data 1. agosto 2025 del sostituto del Dirigente della rip. IV avente ad oggetto: "Decreto di assunzione degli obblighi di cui all'art. 189 comma 1 lettera d) n.3 D.Lgs. n.36/2023. Approvazione dello schema di contratto per il servizio di somministrazione di alimenti e bevande preconfezionate a favore di We You srl. Concessione di servizi per il Palazzo di Giustizia di Trento e sedi regionali.";

Visto il contratto rep. n. 1000 di data 1. agosto 2025 con il quale è stato affidato il servizio in oggetto alla ditta We You srl, via Filos n. 45/B, 38015 LAVIS (TN);

Visto l'art. 6 del contratto sopraccitato che dispone:

6.1 Quale corrispettivo per l'affidamento del servizio di cui al presente contratto, il concessionario riconosce alla concedente un corrispettivo come di seguito quantificato:

- percentuale pari al 20% (venti per cento) del venduto in contanti e la percentuale del 8% (otto per cento) del venduto a "Chiave elettronica", gli importi si intendono comprensivi di Iva.

6.2 Il corrispettivo dovuto dal concessionario alla concedente sarà rendicontato al termine di ogni mese solare di servizio e a tal fine il concessionario si obbliga a trasmettere alla concedente, entro il termine di 15 (quindici) giorni dal termine di ogni mese i dati relativi al fatturato prodotto dai Distributori.

6.4 Per il consumo determinato dalla disponibilità delle utenze idriche ed elettriche, di tutte le installazioni già presenti, è dovuto un rimborso forfettario di €19,52 al mese (IVA compresa) o per ogni frazione di mese.”;

Vista la nota prot. n. 28305 di data 24.09.2025 della ditta We You srl che quantifica in euro 198,41, iva compresa, Il corrispettivo dovuto dalla ditta suddetta ai sensi del comma 6.1 dell'art. 6 del contratto rep. n. 1000 di data 1. agosto 2025, mentre la spesa forfettaria prevista dal comma 6.4 dell'art. 6 del contratto suddetto ammonta a euro 19,52, iva compresa;

Ricordato che trattasi di IVA commerciale e che la Regione provvederà a versare l'imposta sul valore aggiunto all'Agenzia delle Entrate;

Accertata la disponibilità dei fondi sul capitolo n. U01041.0180 dello stato di previsione della spesa per l'esercizio finanziario in corso e accertato che la spesa è compatibile con le regole di finanza pubblica ai sensi dell'art. 28 della legge regionale n. 3/2009 e s.m.;

d e c r e t a

Per quanto citato in premessa:

1. di approvare la corrispondente entrata complessiva di Euro 217,93.- iva inclusa, per il canone e le utenze relative ai consumi funzionali all'oggetto del contratto, per il periodo 1. Agosto – 31 agosto 2025, con previsione di pagamento a mezzo Pagopa”;
2. di accertare l'entrata complessiva di Euro 217,93.- iva inclusa, imputando l'entrata al capitolo E03100.0120 dell'esercizio finanziario, come segue:

Importo	Titolo	tipologia		Categoria	Bilancio	Capitolo	Codice
217,93	3	100		3010300	2025	E03100.0120	E.3.01.03.01.003

3. di impegnare la spesa complessiva di Euro 39,30.- in favore dell'Agenzia delle Entrate, a titolo di imposta sul valore aggiunto di natura commerciale relativa al rapporto di concessione, imputando la predetta spesa al capitolo U01041.0180 dell'esercizio finanziario, come segue:

Importo	Missione	Programma	Titolo	Macro aggregato	Bilancio	Capitolo	Codice
39,30	01	04	1	10	2025	U01041.0180	U.1.10.03.01.001

Ai sensi dell'art. 120 comma 1 e 5 del decreto legislativo 2 luglio 2010, n. 104 “Codice del processo amministrativo”, il presente provvedimento è impugnabile unicamente mediante ricorso al T.R.G.A. di Trento nel termine di 30 giorni decorrente dalla conoscenza dello stesso.

Il presente provvedimento è pubblicato sul sito internet della Regione, ai sensi dell'art. 7 quinquies, comma 2, della legge regionale 21 luglio 2000, n. 3 e s.m.

RP

IL DIRETTORE DELL'UFFICIO PATRIMONIO
dott. Roberto Sartori

Firmato digitalmente

Questo documento, se trasmesso in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, valido a tutti gli effetti di legge, predisposto e conservato presso questa Amministrazione (D.Lgs 82/05). L'indicazione del nome del firmatario sostituisce la sua firma autografa (art. 3 D. Lgs. 39/93).