COMUNE DI ROVIGO

SETTORE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, RISORSE UMANE

SEZIONE ECONOMATO, ASSICURAZIONI E SINISTRI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Renna Ippazio

DETERMINAZIONE N. 728 DEL 11/03/2022

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA N.19899630 DEL 07/03/2022 EMESSA DALLA DITTA ENI S.P.A.– CIG DERIVATO Z383532AC8.

IL DIRIGENTE

Premesso:

- che con Decreto Sindacale n.32 del 31/07/2019 alla sottoscritta è stato conferito/confermato l'incarico dirigenziale per il Settore Risorse Finanziarie, Tributi, Risorse Umane;
- che il Decreto Sindacale n.34 del 31/07/2019 stabilisce che la sottoscritta sia sostituita in caso di assenza/impedimento dai dirigenti (nell'ordine): Segretario Generale, Cavallaro Michele;
- che nell'ambito delle competenze assegnate dal vigente funzionigramma alla propria Sezione Economato/Assicurazione e Sinistri, facente parte del Settore citato, rientra la gestione del parco macchine del Comune, comprensiva dei rifornimenti di carburante;
- che con determina dirigenziale n.465 del 18.02.2022 la Sezione Appalti e Gare del Settore OO.PP., su richiesta della citata Sezione Economato, ha aderito all'Accordo Quadro Consip denominato “Carburanti in rete – Buoni acquisto 1 – Lotto unico” (CIG:Z0E3355465) e posto in essere tra Consip Spa ed ENI S.p.A., sedente a Roma in Viale Giorgio Ribotta 51 – Cod Fiscale 00484960588 e P.IVA IT00905811006, per la fornitura di carburante per autotrazione mediante buoni acquisto;
- che, in particolare, si è provveduto ad acquistare n.100 buoni - del valore nominale di € 50,00 cad.- per la fornitura di benzina, e di n.10 buoni - del valore nominale di € 50,00 cad.- per la fornitura di gasolio, necessari per i rifornimenti di carburante ai veicoli facenti parte del parco macchine dell'Ente (Totale complessivo nominale: € 5.500,00);che, ai sensi dell'art.191, 1 comma, del TUEL, all’affidataria con l’inoltro dell’ordinativo della fornitura sono stati comunicati il numero del provvedimento e quello dell'impegno assunto per far fronte alla spesa in questione;
- che, come confermato dalla responsabile dell'esecuzione, Sig.ra Paola Barduchi, in forza alla Sezione Economato/Assicurazioni, la citata ENI S.p.A. ha effettuato regolarmente la fornitura dei buoni carburante con tessera magnetica, nella quantità e tipologia richieste con la suindicata Determina Dirigenziale, ed ha emesso fattura n.19899630 del 07/03/2022 (PG/2022/16129 del 09/03/2022) per un importo netto di €. 5.444,89;che il Dott. Ippazio Renna, in qualità di Responsabile del procedimento dalla sottoscritta designato con Decreto Dirigenziale n.51 del 19/07/2017, con la predisposizione e validazione della presente proposta di determinazione conferma l'esattezza dell'importo indicato nel menzionato documento contabile;

- che la fornitura di buoni carburante non è soggetta all'imposta sul valore aggiunto (ai sensi dell'art.2, comma 3, lettera a) del Dpr 633/72. I.V.A.), in quanto in base alla risoluzione 21/E del 22 febbraio 2011 dell'Agenzia dell'Entrate, i buoni utilizzabili per l'acquisto di beni e servizi non possono qualificarsi quali titoli rappresentativi di merce bensì semplici documenti di legittimazione la cui cessione è equiparata a una cessione di denaro;
- che occorre procedere quindi alla liquidazione e pagamento di quanto dovuto al citato fornitore.

Tutto quanto premesso.

Dato atto che l'adozione del presente provvedimento presuppone:

che la ENI S.p.A, con sede legale a Roma, Giorgio Ribotta,51- Cod Fiscale 00484960588 e P.IVA IT00905811006 è risultata in regola con i versamenti dei contributi previdenziali ed assistenziali, come da DURC depositato agli atti della Sezione Economato (Numero protocollo INAIL_30207622 scadenza 18/03/2022);

che ai sensi dell'art. 3 della legge 136/2010 e s.m.i, la ditta in questione, ha indicato il proprio conto dedicato **IBAN: BE38968190860272,** come risultante dall'Accordo Quadro pubblicato sulla Piattaforma di Consip.

che, ai sensi di quanto disposto dalla Determina dell' AVCP n.8/2010 sulla tracciabilità dei flussi finanziari, alla procedura il Sistema ha assegnato il numero di CIG derivato: Z383532AC8.

Visto l'art. 184 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL.".

Visto l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità armonizzata.

Visto l'art. 16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali.

DETERMINA

1. di approvare l'istruttoria svolta dal Responsabile di procedimento indicato in premessa;
2. di liquidare la fattura elettronica n.19899630 del 07/03/2022 (PG/2022/16129 del 09/03/2022) emessa per un importo netto pari a €. 5.444,89 da ENI S.p.A., con sede legale a Roma, Viale Giorgio Ribotta, 51- Cod Fiscale 00484960588 e P.IVA IT00905811006, in conseguenza della fornitura di n.110 buoni carburante, di cui n.100 per rifornimento benzina e n.10 per rifornimento gasolio. CIG derivato:Z383532AC8;
3. di dare atto che l'adesione del nostro Ente all'Accordo Quadro Consip denominato "Carburanti in rete – Buoni acquisto 1 – Lotto unico", si è concluso e si può quindi liquidare contestualmente anche l'importo relativo alla ritenuta dello 0,5%, come previsto dall'art.5, comma 12, dell'Accordo Quadro in Consip;
4. di emettere mandato di pagamento per €. 5.444,89 a favore di ENI S.p.A. con sede legale a Roma, Viale Giorgio Ribotta,51- Cod Fiscale 00484960588 e P.IVA IT00905811006, accreditando l'importo e specificandone la causale sul conto corrente bancario dedicato, come risultante dall'Accordo Quadro pubblicato sulla Piattaforma di Consip, presso BANQUE ENI Brussels -BELGIUM- IBAN:BE38968190860272;
5. di dare atto che la spesa in questione è stata assunta con i seguenti impegni:
   > n.2022/195277 al Cap./Art. 040120/1200 recante ad oggetto "Materiale di consumo" per € 1.444,89;
   > n.2022/195279 al Cap./Art. 120120/1225 recante ad oggetto "Benzina per auto polizia locale" per €. 4.000,00;
6. di dichiarare conseguentemente l'economia della spesa per € 55,11 sull'impegno 195277/2022 assunto al Capitolo 040120 art.1200 "Materiale di consumo";

7. di rimettere conseguentemente in disponibilità nel Cap./Art. 040120/1200 “Materiale di consumo” dell'esercizio in corso l'importo di € 55,11 (minore spesa rispetto all'impegnato di €.1.500,00);
8. di precisare che il pagamento della fattura dovrà essere eseguito entro il **08.04.2022**;
9. di assolvere l'obbligo di pubblicazione del presente provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (d.lgs.33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente - sezione provvedimenti - provvedimenti dei dirigenti altresì sezione "Bandi di gara e contratti”/sottosezione “Informazioni sulle singole procedure in formato tabellare" del sito web dell'Ente;
10. di dare atto che la pubblicazione dell'atto all'albo online del Comune avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, ai sensi della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali. Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari, ovvero il riferimento a categorie particolari di dati personali;
11. di trasmettere il presente atto alla Sezione Ragioneria dell'Ente per l'emissione del relativo mandato di pagamento.

Con la sottoscrizione del presente provvedimento si appone parere favorevole ai sensi dell’art.147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, in merito alla regolarità tecnica e correttezza dell'azione amministrativa.

IL DIRIGENTE
Nicoletta Cittadin

Documento sottoscritto con firma digitale