



Comune di San Giuseppe Jato

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

COPIA PER LA PUBBLICAZIONE NEL SITO WEB ISTITUZIONALE
SEZIONE AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE
AI SENSI DEL D.LGS. N. 33/2013

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO E TRIBUTI

N° 187 Reg. Segret. Del 20.02.2020 N.21 Reg. Sett. Finanz. Del 24.02.2020

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA ALLA SOCIETA' E.N.I. S.P.A. "Divisione Refining & Marketing" PER LA FORNITURA DI CARBURANTI PER AUTOMEZZI COMUNALI MEDIANTE BUONI ACQUISTO – ANNO 2020 – ADESIONE A CONVENZIONE CONSIP S.P.A. CARBURANTI RETE BUONI ACQUISTO 7 LOTTO N. 1.

CIG CONVENZIONE: 7044019C5B E CIG DERIVATO: ZE32558644

VISTO il decreto Sindacale n. 16 del 2.12.2019, con il quale veniva nominato il Responsabile del Settore Finanziario e Tributi, con riferimento alla posizione organizzativa del II° Settore Finanziario e Tributi, e gli obiettivi in esso indicati, legittimato ad emanare il presente provvedimento;

RITENUTA pertanto la competenza del Responsabile del Settore Finanziario e Tributi in esecuzione alla surrichiamata determinazione, in ottemperanza all'art.6 della L. 127/97 recepita con L.R. n. 23/98, competente a provvedere in ordine all'oggetto sopra indicato;

RITENUTA altresì, la competenza del Responsabile del Servizio Provveditorato, in esecuzione al conferimento della nomina, giusta determinazione settoriale n. 588 del 01.08.2017;

EVIDENZIATO che, non sussistono cause di incompatibilità e/o motivi di conflitto di interessi, neppure potenziale, per i firmatari della presente proposta di determinazione, con particolare riferimento al Piano di prevenzione della corruzione, al programma triennale per la trasparenza e l'integrità, e al codice di comportamento dei dipendenti pubblici;

Premesso che al Settore Finanziario – Servizio Provveditorato - in base agli atti di programmazione finanziaria ed agli atti gestionali, compete provvedere, all'approvvigionamento di quanto necessario indispensabile per il regolare funzionamento degli uffici e servizi settoriali;

RICHIAMATA la determinazione dirigenziale del Settore Finanziario e Tributi, n. 973 del 19.10.2018 con la quale, ai sensi dell'art. 32 comma 2 – lett. a) del D. Lgs. n. 50/2016 e delle disposizioni integrative e correttive di cui al D.LGS. N. 56/2017, si provvedeva:

- All'acquisto dei buoni *carburanti rete per autotrazione* – avvalendosi della convenzione Consip S.p.A., stipulata per conto del Ministero e delle Finanze, con la ditta ENI S.p.A., **P.I. ..OMISSIS.....**, con sede legale a Roma, Piazzale Enrico Mattei 1, denominata "Carburanti rete - Buoni acquisto 7, aggiudicataria della procedura di gara del lotto 1 (che comprende la Sicilia), alle condizioni generali nella stessa contenute;
- all'assunzione degli impegni di spesa, scaturenti dalla convenzione de qua, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 di cui al Decreto legislativo n. 118/2011, e ss.mm. e ii., per un importo complessivo di € 37.000,00 I.V.A. inclusa, a favore della Società E.N.I. S.P.A., per la fornitura in acquisto di buoni carburanti, quantificati presuntivamente in € 5.000,00 per i mesi di Novembre e Dicembre anno 2018, in € 16.000,00 per l'anno 2019, e in € 16.000,00 per l'anno 2020, registrandole nelle scritture contabili del bilancio triennale 2018/2020 ed imputando le obbligazioni giuridicamente perfezionate rispettivamente nell' annualità 2018, 2019 e 2020, nelle quali le stesse verranno a scadenza e pertanto diverranno esigibili, come da crono programma di cui al provvedimento surrichiamato;

Visto l'ordine diretto di acquisto n. 5356372 del 03/02/2020, effettuato nell'ambito del mercato elettronico della pubblica Amministrazione (MEPA) gestito da Consip S.p.A., con il quale si procedeva all'acquisto di n. 220 buoni gasolio e di n. 100 buoni benzina, usa e getta con importo scalare, per l'anno 2020, con un valore nominale unitario del bene pari ad € 50,00 per un importo complessivo di € 16.000,00;

che la Ditta suddetta, ha regolarmente eseguito la fornitura richiesta, come da documento di trasporto del 04.02.2020, in linea con l'ordinativo emesso dal Servizio Economato e Provveditorato, in rispondenza ai requisiti qualitativi e quantitativi, ai termini e alle condizioni pattuite ai prezzi unitari di cui all'affidamento de quo, e che la stessa ha fatto pervenire la seguente fattura, acquisita elettronicamente tramite il sistema di interscambio al Protocollo Generale dell'Ente ed assunta in atti, per farne parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

N.	N. FATTURA	DATA	Prot. GEN.	TOTALE IMPORTO	ALIQUTA I.V.A.
1	19899623	11.02.2020	2587 DEL 13.02.2020	€ 15.751,13 Con scontistica convenzione consip	NON SOGGETTA Ai sensi art. 2 del D.P.R. 633/1972;

che l'art. 184 del D.Lgs. 267/2000, attribuisce la competenza a liquidare in esecuzione al provvedimento di spesa sulla base della documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore, a seguito riscontro operato sulla regolarità della fornitura erogata;

PRESO atto che, la liquidazione, deve avvenire entro il termine di 30 giorni a decorrere dalla data di ricezione della fattura, come previsto nella convenzione de qua, precisando che, il ritardato pagamento, comporterà l'applicazione di interessi legali e moratori per la Pubblica Amministrazione;

Atteso che la Ditta ENI S.P.A. – Divisione Refining & Marketing ha assolto agli obblighi dichiarativi in materia di tracciabilità dei pagamenti ai sensi e per gli effetti della L. 136/2010, come stabilito dal del D.L. 187/2010, convertito con modificazioni dalla L. 217/2010, così come espressamente riportato nella convenzione Consip de qua - CIG : derivato ZE32558644;

PRESO altresì atto, degli estremi delle coordinate relative al conto dedicato, sul quale potrà essere accreditata la somma dovuta, ai sensi e per gli effetti della Legge n. 136/2010 e s.m.i., (normativa vigente in materia dei flussi finanziari), come indicate nella convenzione "Corrispettivi e modalità di pagamento";

RITENUTO necessario, pertanto, provvedere alla liquidazione della somma di € 15.751,13, non soggetta ad I.V.A. ai sensi dell'art. 2 del D.P.R. 633/1972 e successive modifiche, come riportato nella fattura posta in essere;

VERIFICATO che la spesa rientra nei limiti dell'impegno assunto;

Visti:

il D.Lgs. n.267/2000, come integrato e modificato dal D.Lgs. n.126/2014, ed in particolare gli articoli 183, e 184;

il D.Lgs. n.118/2011 e, in particolare, il principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);

il vigente Regolamento di Contabilità;

Visti altresì:

l'O.R.EE.LL.;

la L. n. 488/1999 e ss.mm.ii.;

il D.L.vo 165/2001;

il D.L.vo n. 267/2000;

la L.R. 15/2000;

l'art. 37 del D.Lgs. 33/2013

le LL.R.R NN. 22/08 e 11/2015;

D.LGS. 192/2012 "Termini di pagamento";

- il vigente Regolamento di organizzazione Uffici e Servizi di questo Ente, giusta deliberazione giunta n. 277 del 24.11.1999, come modificato con provvedimento emanato dall'Organo Esecutivo n. 105 del 04.11.2010 e successive modifiche ed integrazioni;
- il vigente Regolamento comunale del sistema dei controlli interni, adottato dall'Organo Collegiale con deliberazione n. 02 del 10.01.2013;

- la Direttiva emanata dal Segretario Generale, Prot. N. 13762 del 24.08.2015, recante le modalita' applicative in materia di trasparenza, nonche' di obblighi di pubblicazione ai sensi e per gli effetti delle disposizioni di cui alla L.R. n. 11/2015;
- la Direttiva emanata dal Segretario Generale, sul controllo successivo di regolarita' amministrativa e contabile, giusta Nota Prot. N. 13885 del 26.08.2015;

RITENUTO pertanto che nulla osta alla liquidazione della spesa oggetto della presente

PROPONE

Per le motivazioni di cui in premessa, che si intendono integralmente ripetute e trascritte nel presente dispositivo:

- **di liquidare** come in effetti liquida, ai sensi e per gli effetti dell'art. 184 del D.Lgs. 267/2000, che disciplina la materia in essere, alla Societa' ENI Divisione Refining & Marketing, con sede legale a Roma, Piazzale Enrico Mattei 1, P.I. ...OMISSIS.... C.F. ...OMISSIS...., la somma complessiva di € 15.751,13, non soggetta ad I.V.A., come da predetta fattura, per la fornitura di n. 100 buoni benzina e n. 220 buoni gasolio, con importo scalare, per il parco automezzi comunali, anno 2020, come meglio in premessa circostanziato, senza applicazione del sistema contabile/tributario della scissione dei pagamenti (c.d. "Split Payment P.A."), previsto dall'art. 17 - ter al D.P.R. n. 633/1972 e succ. mm. e ii., in quanto prestazione esclusa dall'applicazione I.V.A.;
- **di imputare** la somma complessiva di **€ 15.751,13**, in relazione alla esigibilita' della obbligazione in essere ai residui passivi dei capitoli di pertinenza del bilancio 2020 in fase di elaborazione, di cui al seguente prospetto, come da impegno preventivamente ed integralmente assunto in deroga dell'art. 163 comma 5 lett. a, del D.LGS. N. 267 DEL TUEL, e ss.mm. e ii., ed in esecuzione ed in vigenza degli obblighi contrattualmente assunti con la Ditta fornitrice, giusta determinazione settoriale n. 973 del 19.10.2018:

CAP.	ESERCIZIO DI ESIGIBILITA' 2020
7627	€ 8.000,00
21547	€ 2.500,00
3927	€ 3.000,00
13867	€ 2.251,13
	TOT. € 15.751,13

di dare prioritá' al pagamento della presente obbligazione contrattuale, scaturente dall'emissione di apposito ordinativo telematico di fornitura (ODA), tramite Convenzione Consip, sulla base di quanto previsto al punto 9) del dispositivo del provvedimento giuntale n. 6 del 25.01.2017, e pertanto potrá' non essere rispettato l'ordine cronologico dei pagamenti, stante che trattasi di spesa obbligatoria per legge per cui il ritardato pagamento comportera' conseguenti sanzioni legislative previste ope legis;

- **di Dare atto**, che lo strumento di pagamento utilizzato per il corrispettivo di quanto dovuto alla ditta deve riportare, ai sensi e per gli effetti della L. 136/2010, come stabilito dal del D.L. 187/2010, convertito con modificazioni dalla L. 217/2010, il seguente numero CIG: ZE32558644, assegnato dall'Autorita' di Vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture;
Che la Ditta affidataria di che trattasi risulta in regola con il versamento dei premi, accessori e contributi, nei confronti dell'INAIL., come da certificazione DURC richiesto da questo ufficio con n. 19360536 di protocollo INAIL con scadenza validitá 28.03.2020, assunto agli atti ed allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale;

- **Di demandare** al Responsabile del Settore Economico Finanziario, in via preliminare all'effettuazione del pagamento de quo, l'espletamento delle ulteriori ed eventuali verifiche, contabili e fiscali ai sensi di legge, nonché di tutte le funzioni ricadenti nella sfera di propria competenza, che specificatamente attengono ai controlli interni, in ottemperanza al Regolamento vigente per la Disciplina del Controllo Interno di regolarità Amministrativa e Contabile ai sensi dell'art. 147 del D.lgs. 267/2000" e ss.mm.;
- **Di demandare** altresì, al Settore contabilità, se ritenuto necessario, l'esperimento delle necessarie e preliminari verifiche tramite interrogazione da condursi al "Sistema informativo di verifica degli inadempimenti" gestito da Equitalia S.p.A. ai fini della preventiva acquisizione di liberatoria al pagamento della fattura de qua, ai sensi del disposto dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73, introdotto dall'art. 2 del D.L. 262/2006, convertito con modificazioni dalla legge n. 286/2006 e del D.M. N. 40/2008;
- **di dare atto** altresì, che la presente diverrà esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile che ne attesta la copertura finanziaria;
Che il presente provvedimento, viene redatto in unico originale, e n. 4 copie conformi all'originale, da trasmettere all'uopo:
- n. 1 copia conforme all'originale al Settore Finanziario e tributi, con a corredo tutta la documentazione necessaria a comprovare il diritto del creditore, per la prescritta attestazione di regolarità contabile e copertura finanziaria, per la dovuta registrazione, per i prescritti controlli e riscontri contabili e fiscali, e per la successiva emissione del relativo mandato di pagamento;
- n. 2 copie conformi all'originale unitamente alla copia originale, all'ufficio di Segreteria per gli adempimenti di competenza;
che copie del presente provvedimento, verranno trasmesse, per il tramite dell'ufficio segreteria, al Responsabile della pubblicazione all'Albo On line, per essere pubblicate nel Sito internet dell'Ente nelle seguenti sezioni e sottosezioni:
- **all'Albo Pretorio On - line**, nella versione integrale, fatte salve le disposizioni a tutela della privacy, ai fini della sola conoscibilità e trasparenza dell'azione amministrativa;
- **Amministrazione Trasparente/Altri contenuti/Adempimenti l.r. 11/2015 - Pubblicazione estratti**, ex novellato art. 18 L.R. N. 22/2008, come sostituito dall'art. 6 della L.R. 11/2015, nel rispetto delle disposizioni a tutela della privacy e in ossequio alle modalità operative di cui alla direttiva emanata dal Segretario Generale giusta Nota Prot. N. 13762 del 24.08.2015 e ss.mm. e ii.;
che il presente provvedimento, assolve altresì l'obbligo di pubblicazione, nella Sezione-**Amministrazione Trasparente/Provvedimenti/Provvedimenti dirigenti Amministrativi/Determine dirigenziali**, in adempimento al combinato disposto di cui all'art. 23 C. 1 del D.lgs. 33/2013 e art. 1 C. 16 della L. n. 190/2012, ad oggi opportunamente filtrato alla "Sezione storico" dell'Albo Pretorio.
- **Di** provvedere alla corresponsione dell'importo dovuto a fronte della fornitura resa dalla Società Eni s.p.a., mediante bonifico bancario, con accredito sul conto corrente bancario dedicato ai sensi dell'art.3 della Legge n.136/2010 e succ. mm. e ii., sulla tracciabilità dei flussi finanziari, intestato **alla ENI S.P.A., - "Beneficiario", presso ..OMISSIS... CON IBAN: ..OMISSIS...** come previsto dalla convenzione rubricato "Corrispettivi e modalità di pagamento";
- **di annotare sul mandato di pagamento che le spese per il bonifico bancario sono a carico del Comune come previsto dalle Condizioni Generali di Contratto relative alla fornitura per l'Ufficio tramite CONSIP S.p.A..**

IL RESPONSABILE DELL'ISTRUTTORIA
F.to Monticciolo Caterina

Dato atto della completezza istruttoria della presente proposta, anche alla luce degli aspetti di efficacia, efficienza, correttezza e regolarità amministrativa;

Il Responsabile del Servizio
Provveditorato
F.to Iacona Rosalia

PROT. N° 11 DEL 20/02/2020

IL Responsabile del Settore Economico Finanziario

Verificata:

- La non sussistenza di motivazioni per discostarsi dalle risultanze dell'istruttoria condotta e pertanto ne attesta la regolarità;

- Il rispetto della tempistica prevista per Legge;
- L' idoneità del presente atto a perseguire gli interessi generali dell'azione amministrativa dell'Ente;
- La conformità a Leggi, Statuto e Regolamenti;

Accertata che:

- la spesa rientra nei limiti dell'impegno assunto;

Effettuato il controllo preventivo di regolarità contabile, esprime ai sensi del regolamento comunale sui controlli interni, fatto salvo il rispetto delle norme generali e regolamentari vigenti e le ulteriori e/o diverse direttive interne, parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e per l'effetto

DETERMINA

Di approvare la superiore proposta, facendola propria a tutti gli effetti, le cui motivazioni in fatto e in diritto specificate nella parte narrativa e dispositiva della proposta de qua, si intendono ripetuti e trascritti, e ne costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto provvedimentale.

**Il Responsabile del Settore
Economico Finanziario
F.to Dott.ssa Avarello Marianna**

**Il Responsabile del Settore
Economico Finanziario
ATTESTA**

Che sulla presente liquidazione sono state effettuati, secondo i principi e le procedure della contabilità pubblica: i controlli e i riscontri contabili e fiscali, ai sensi dell'art. 184 comma 4, del D.leg.vo n. 267/2000, i quali hanno esito favorevole.

**Il Responsabile del Settore
Economico Finanziario
F.to Dott.ssa Avarello Marianna**

Prot.n.° _____ del _____

che il presente provvedimento, viene trasmesso telematicamente e in formato PDF, all'Ufficio di Segreteria, ai fini e per gli effetti dell'adempimento delle norme in materia di trasparenza di cui all'art. 37 del D.Lgs. 33/2013 C. 1 lett b) del D.lgs. 33/2013 e art. 29, C. 1 d.lgs. n. 50/2016, per essere inserito nell'apposita **sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Bandi di gara e contratti"/ atti delle Amministrazioni e degli Enti aggiudicatori distintamente per ogni procedura**, del sito istituzionale di questo Ente, come da circolare n. 15/721 del 11.09.2019, formalizzata dal segretario Generale:

Norma titolo	o	Modalità individuazione	Beneficiario	settore	Respons.	IMPORTO BENEFICIARIO Non soggetto ad I.V.A. Ai sensi art. 2 del D.P.R. 633/1972 e succ. mm. e ii.
D.LGS. 50/2016 SS.MM. E II.	E	CONVENZIONE CONSIP	ENI S.P.A "Divisione Refining & Marketing S	ECON. FINANZ.	Dott.ssa Avarello Marianna	€ 15.751,13

**Il Responsabile del Settore
Economico Finanziario
F.to Dott.ssa Avarello Marianna**