COMUNE DI ROVIGO

SETTORE BILANCIO E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI

SEZIONE ECONOMATO, ASSICURAZIONI E SINISTRI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Caporali Michele

DETERMINAZIONE N. 2785 DEL 13/08/2024

OGGETTO: LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO DELLA FATTURA N. 1150/11-2024 EMESSA IN DATA 31.07.2024 DALLA DITTA DALL'AGLIO SRL DI ROVIGO, VINCOLATA ALLE NOTE DI CREDITO N. 1286 E 1288 DEL 31.07.2024, E FATTURA N. 1289/11-2024 DEL 31.07.2025, PER LA FORNITURA DI GAS METANO PER AUTOTRAZIONE DEGLI AUTOMEZZI COMUNALI - MESE DI LUGLIO 2024. SMART CIG ZEB3D5B257.

IL DIRIGENTE

PREMESSO

Che con il Decreto Sindacale n. 44 in data 11.11.2022 alla sottoscritta è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati, per il periodo di tre anni con decorrenza dal 15 novembre 2022.

Che il Decreto Sindacale n. 43 in data 11.11.2022 stabilisce che la sottoscritta sia sostituita in caso di assenza/impedimento dai dirigenti (per primo nell'ordine: Segretario Generale).

Che nell'ambito di detto Settore opera la Sezione Economato/Assicurazioni, tra le competenze della quale rientra la gestione del parco macchine dell'Ente.

Che con la Determinazione Dirigenziale DTD/2023/3993 del 04.12.2023 è stato affidato alla ditta Dall'Aglio Srl con sede in Viale Porta Po n. 38/B a Rovigo, codice fiscale e partita IVA 00978710291, il servizio di rifornimento, in modalità servito, di gas metano da autotrazione per gli automezzi facenti parte dell'autoparco comunale dotati di doppia alimentazione bi-fuel-benzina/gas metano, presso la stazione di servizio (pompa bianca) sita a Rovigo in Via Cime di Lavaredo n. 110 per il periodo 01.01.2024/31.12.2024 – smart CIG **ZEB3D5B257** ed è stata impegnata la spesa di € 5.490,00=IVA compresa, ripartita nei seguenti centri di costo (codice finanziario U.1.03.01.02.002 - carburanti, combustibili e lubrificanti) del bilancio dell'esercizio 2024:

COMUNE DI ROVIGO

ANNO 2024 Capitolo/Articolo	FORNITURA CARBURANTE GAS METANO PER AUTOTRAZIONE		
040120/1200 "materiale di consumo"	€ 3.000,00=	€ 3.660,00=	Impegno di spesa n. 203010/2024
120120/1225 "carburante auto polizia locale"	€ 1.500,00=	€ 1.830,00=	Impegno di spesa n. 203011/2024
Totale spesa	**€ 4.500,00= IVA esclusa**	**€ 5.490,00= IVA compresa**	Smart CIG **ZEB3D5B257**

Che la citata ditta fornitrice ha trasmesso la fattura n. 1150/11-2024 del 31.07.2024 (acquisita al prot.n. 60826/02.08.2024), emessa per l'importo di € 379,74=IVA compresa, in conseguenza dei rifornimenti effettuati nel mese di **Luglio 2024** e che detto importo è risultato non corretto in quanto:
- comprensivo di € 54,10= IVA esclusa (pari a € 66,00= IVA compresa) per un rifornimento di benzina verde di un veicolo comunale (Fiat Multipla tg. CY700ZV) erroneamente effettuato in data 12.07.2024, per il quale si procederà mediante cassa economale;
- comprensivo di € 9,75= IVA esclusa (pari a € 11,90= IVA compresa) per un rifornimento di GPL autotrazione di un veicolo comunale (Fiat Panda tg. FT247MG) effettuato in data 08.07.2024, erroneamente imputato quale prodotto di rifornimento;

Che la medesima ditta ha pertanto emesso i seguenti documenti contabili:
1) nota di credito n. 1286/11-2024 del 31.07.2024, ns PG/60886 del 05.08.2024, di importo pari a € 54,10= IVA esclusa, quindi € 66,00= IVA inclusa;
2) nota di credito n. 1288/11-2024 del 31.07.2024, ns PG/61745 del 07.08.2024, di importo pari a € 9,75= IVA esclusa, quindi € 11,90= IVA inclusa;
3) **fattura n. 1289/11-2024 del 31.07.2024**, ns PG/61739 del 07.08.2024, di importo pari a € 9,75= IVA esclusa, pari a € 11,90= IVA compresa relativa al rifornimento di gas metano del giorno 08.07.2024 del veicolo Fiat Panda tg FT247MG.

Che i veicoli comunali riforniti con gas metano nel periodo in oggetto sono stati i seguenti:

VEICOLI	TARGA	DOTAZIONE UFFICIO	Spesa per rifornimenti metano mese di luglio 2024 - € -
1) Fiat Multipla	**CY700ZV**	Ambiente	**00,00** IVA compresa
2) Fiat Panda	**GC404GN**	Lavori Pubblici	**12,43** IVA compresa
3) Fiat Panda	**FT247MG**	Lavori Pubblici	**32,18** IVA compresa
4) Fiat Panda	**FT248MG**	Lavori Pubblici	**13,11** IVA compresa
5) Fiat Panda	**FT253MG**	Lavori Pubblici	**25,65** IVA compresa
6) Fiat Qubo	**FV769MC**	SGO	**36,29** IVA compresa
7) Fiat Fiorino	**GC189GR**	SGO	**41,38** IVA compresa
8) Fiat Fiorino	**GC190GR**	SGO	**15,50** IVA compresa
9) Fiat Fiorino	**GB925EC**	SGO	**47,96** IVA compresa
10) Fiat Panda	**GC377GN**	SGO	**38,07** IVA compresa

11) Fiat Qubo	**FV770MC**	Statistica	**00,00** IVA compresa
12) Fiat Panda	**YA486AC**	Polizia locale	**00,00** IVA compresa
13) Fiat Panda	**YA111AJ**	Polizia locale	**11,35** IVA compresa
14) Fiat Panda	**YA112AJ**	Polizia locale	**26,38** IVA compresa
15) Fiat Panda	**GE230RC**	Polizia locale	**13,44** IVA compresa
Totale mese di LUGLIO 2024			**€ 313,74 IVA compresa** **€ 257,16 IVA esclusa**

Che il responsabile Dott. Michele Caporali, designato dalla sottoscritta con Decreto Dirigenziale n. 131 del 14/12/2023, con la predisposizione della presente proposta di determinazione ha riconosciuto la correttezza della somma riportata nel documento contabile in oggetto, nonchè la rispondenza alle condizioni contrattuali pattuite (quali: scontistica–fatturazione mensile–prospetto riepilogativo mensile con dettaglio dei rifornimenti e ricevute comprovanti l'erogazione del carburante.

Che la ditta Dall'Aglio Srl è risultata in regola con i versamenti dei contributi previdenziali ed assistenziali, come da DURC prot. INPS_40917140 dell' 11/05/2024 con scadenza validità in data 08/09/2024, e la relativa documentazione è agli atti della Sezione Economato.

Che con l'ordinativo di fornitura alla ditta affidataria sono stati comunicati, ex art. 191 del TUEL, il numero del provvedimento di impegno di spesa, i numeri degli impegni con cui si è fatto fronte alla spesa in questione ed il relativo CIG.

Che, quindi, si può procedere alla liquidazione e al pagamento della fattura n.1150/11-2024 del 31.07.2024 (acquisita al prot.n. 60826/02.08.2024), vincolata alla nota di credito n.1286/11-2024 del 31.07.2024, di importo pari a € 66,00= IVA inclusa e alla nota di credito n.1288/11-2024 del 31.07.2024, di importo pari a € 11,90= IVA inclusa, e alla liquidazione e pagamento della fattura n.1289/11-2024 del 31.07.2024 (acquisita al prot.n. 61739/07.08.2024) come segue:

Importo imponibile € 257,16	Imposta € 56,58	Importo totale € 313,74

Che, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010, la ditta fornitrice, con comunicazione del 15.11.2023 (prot. arrivo n. 85504 del 15/11/2023), ha indicato il proprio conto corrente dedicato di coordinate IBAN: IT 51 N 08590 12202 052015078991 presso Banca del Veneto Centrale Credito Cooperativo Soc. Coop. - Filiale di Borsea (RO).

Tutto quanto sopra premesso

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

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

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 104 del 29 dicembre 2023 avente ad oggetto: "Approvazione documento unico di programmazione (DUP) 2024/2026, relativa nota di aggiornamento al DUP 2024/2026, Bilancio di Previsione esercizio 2024/2026 e relativi allegati".

VISTA la Deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 18/01/2024, avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2024/2026 – Assegnazione dotazioni finanziarie".

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 24 del 01/02/2024 con la quale è stato approvato il Piano integrato di attività e organizzazione 2024/2026 (PIAO).

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

DETERMINA

1. di approvare l'istruttoria effettuata dal responsabile del procedimento individuato in premessa;
2. di compensare parzialmente la fattura n. 1150/11-2024 del 31.07.2024 (ns PG/60826/02.08.2024) emessa dalla ditta Dall'Aglio Srl per € 379,74=IVA compresa con la nota di credito n. 1286/11-2024 del 31.07.2024, ns PG/60886 del 05.08.2024, emessa dalla medesima per € 66,00=IVA compresa e con la nota di credito n. 1288/11-2024 del 31.07.2024, ns PG/61745 del 07.08.2024, emessa dalla ditta in parola per € 11,90=IVA compresa;
3. di liquidare e pagare, conseguentemente, alla ditta Dall'Aglio Srl con sede a Rovigo in Viale Porta Po n. 38/B, codice fiscale e partita IVA 00978710291, le fatture seguenti relative alla fornitura di gas metano per autotrazione degli automezzi comunali per il mese di **Luglio 2024 -** smart CIG ZEB3D5B257:

1) fattura n. 1150/11-2024 del 31.07.2024 (acquisita al prot.n. 60826/02.08.2024), emessa in regime di split payment, vincolata alle note di credito succitate, per l'importo di **€ 247,41=**IVA esclusa (pari a **€ 301,84=**IVA 22% compresa)
2) fattura n. 1289/11-2024 del 31.07.2024 (acquisita al prot.n. 61739/07.08.2024), emessa in regime di split payment, per l'importo di **€ 9,75=**IVA esclusa (pari a **€ 11,90=**IVA 22% compresa)

4. di pagare alla stessa ditta, specificandone la causale, l'importo imponibile di **€ 257,16=**, accreditandolo sul conto corrente dedicato di coordinate IBAN IT51N08590 12202 052015078991, indicato dalla ditta fornitrice in data 15.11.2023 (prot. arrivo n. 85504/2023);
5. di accantonare l'importo di **€ 56,58,** dovuto per IVA, che sarà versato direttamente dalla Ragioneria del ns. Ente allo Stato;
6. di far fronte alla suindicata spesa complessiva di **€ 313,74=IVA compresa**, come segue:
a) per **€ 262,57=IVA compresa** utilizzando l'impegno n. 203010 - esercizio 2024, imputato al cap./art. 040120/1200 "Materiale di consumo", smart CIG ZEB3D5B257;
b) per **€ 51,17=IVA compresa** utilizzando l'impegno n. 203011 - esercizio 2024, imputato al cap./art. 120120/1225 "Carburante polizia locale", smart CIG ZEB3D5B257;
7. di precisare che il pagamento andrà eseguito entro il **31.08.2024**;
8. 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. n. 33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente"–sezione provvedimenti–"provvedimenti dei dirigenti" del sito web dell'ente;
9. 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;
10. di trasmettere il presente atto alla Sezione Ragioneria 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