UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MONVISO

PAESANA (Provincia di Cuneo)

DETERMINA N. **406 / 129 - L**
DEL **20/05/2024**

SERVIZIO MANUTENZIONI

OGGETTO: *Fuel-Card PETROLNAFTA - Fornitura di carburante per automezzi della Sede, Ostana, Paesana e 2 Scuolabus - LIQUIDAZIONE fattura mese di APRILE 2024 della Ditta PETROLNAFTA snc. di Revello - CIG B07649F8C4*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamato il vigente “Regolamento sull’ordinamento degli uffici e dei servizi – Sezione I”, approvato con deliberazione della Giunta dell’Unione n. 139 del 23.12.2021, sulla base del quale è stato definito l’assetto dell’Ente, e visti i decreti di individuazione dei Responsabili dei Servizi adottati dal Presidente, n° 7-8-9-10-11-12-13-14-15 del 29.12.2023;

Richiamate le seguenti delibere:

- Delibera del Consiglio dell’Unione n. 44 del 21.12.2023 avente ad oggetto: “Approvazione nota di aggiornamento al D.U.P. - Documento Unico di Programmazione - periodo 2024-2026”;
- Delibera del Consiglio dell’Unione n. 45 del 21.12.2023 avente ad oggetto: “Approvazione schema di Bilancio di Previsione 2024-2026 e relativi Allegati.”;
- Deliberazione della Giunta dell’Unione n. 118 del 21.12.2023, avente ad oggetto: “Approvazione Piano Esecutivo di Gestione P.E.G.- Parte Contabile- 2024-2026.”;
- Deliberazione del Consiglio dell’Unione n. 2 del 30.01.2024, avente ad oggetto: “Bilancio di Previsione 2024 - 2026 - Assunzione Prima Variazione al Bilancio 2024-2026 - ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. - Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2024 – 2026;
- Deliberazione della Giunta dell’Unione n. 3 del 30.01.2024 avente ad oggetto: “Aggiornamento Piano Esecutivo di Gestione P.E.G.- Parte Contabile - 2024-2026, a seguito dell’assunzione della Prima Variazione al Bilancio di Previsione 2024-2026”
- Deliberazione della Giunta dell’Unione n. 11 del 08.02.2024 avente ad oggetto: “Variazione di Cassa al Bilancio di Previsione 2024-2026 a seguito dell’adeguamento dello stanziamento dei residui presunti al 31.12.2023.”
- Deliberazione del Consiglio dell’Unione n. 11 del 07.03.2024 avente ad oggetto: “Bilancio di Previsione 2024-2026- Assunzione Seconda Variazione al Bilancio 2024-2026 - ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.-Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2024-2026.”
- Deliberazione della Giunta dell’Unione n. 26 del 07.03.2024 avente ad oggetto: “Aggiornamento Piano Esecutivo di Gestione P.E.G.- Parte Contabile- 2024-2026, a seguito dell’assunzione della Seconda Variazione al Bilancio di Previsione 2024-2026”

Premesso che dal mese di settembre 2022 vengono utilizzate, per rifornire di carburante gli automezzi dei Comuni di Ostana e Paesana, della Sede dell’Unione e di 2 Scuolabus, le Fuel-Card

fornite dalla ditta PETROLNAFTA snc. con sede in Revello - Via Saluzzo n. 2, presente sul territorio dell'Unione Montana con tre punti di distribuzione a Revello, Martiniana Po e Paesana;

Richiamata la determinazione: n° 154/53 del 28/02/2024 con cui veniva impegnata la somma di € 5.000,00 con ripartizione dell'imputazione della spesa secondo la seguente tabella:

Cod. Mecc.	Capitolo	€	Centro di Costo	descrizione capitolo
01.05.1	Cap. 1135.99	200,00	Sede Unione	Spese acquisto beni per automezzi Unione
01.05.1	Cap. 1135.7	500,00	Ostana	Spese acquisto beni per automezzi Unione
01.03.1	Cap. 1135.2	2.000,00	Paesana	Spese acquisto beni per automezzi Unione
04.06.1	Cap. 1136.99	2.300,00	Paesana	Acquisto carburante Scuolabus
Totale		5.000,00		

per la fornitura di carburante da autotrazione per l'approvvigionamento degli automezzi dei Comuni di Ostana e Paesana, della Sede dell'Unione e di n. 2 Scuolabus per i mesi da febbraio a luglio 2024;

Dato atto che nel mese di aprile 2024 la ditta PETROLNAFTA snc. con sede in Revello ha provveduto alla fornitura di tipologie varie di carburante ai Comuni di Ostana e Paesana, della Sede dell'Unione e di 2 Scuolabus e che ora risulta necessario provvedere alla liquidazione delle spettanze;

Vista la fattura elettronica n. 240492/D del 03/04/2024 registrata al protocollo dell'Ente al n. 2039 del 06/05/2024 dell'imponibile di € 502,75 oltre Iva 22% per € 110,61 e quindi di totali € 613,36 - relativa alla fornitura di carburante per il mese di aprile 2024;

Dato atto che in seguito alla ripartizione degli scontrini emessi dal distributore PETROLNAFTA di Paesana risulta una suddivisione delle spese tra i Centri di Costo come di seguito evidenziato:

APRILE				
Centro di Costo		Imponibile	IVA 22%	Lordo
Automezzi	SEDE UNIONE	-	-	-
Automezzi	OSTANA	81,77	17,99	99,76
Automezzi	PAESANA	140,54	30,92	171,46
Scuolabus	PAESANA	280,44	61,70	342,14
totali		502,75	110,61	613,36

Acquisito il DURC on-line del soggetto affidatario, da cui risulta la regolarità contributiva INPS e INAIL del medesimo, con validità fino al 04/07/2024;

Dato atto che il CIG attribuito alla fornitura in oggetto risulta essere: B07649F8C4;

Ritenuto di dover provvedere alla liquidazione della suddetta fattura;

^^^^^^^^^^^^

VISTI:

- i decreti legislativi 267/2000 e 165/2001;
- il Regolamento di Contabilità adottato ed operante;

D E T E R M I N A

- 1) Di liquidare a favore della Ditta **PETROLNAFTA** snc. con sede in Revello - Via Saluzzo n. 2 - C.F. e P.Iva: 00186170049, come specificato in premessa, la fattura elettronica n. 240492/D del 03/04/2024 registrata al protocollo dell'Ente al n. 2039 del 06/05/2024 dell'imponibile di € 502,75 oltre Iva 22% per € 110,61 e quindi di totali € 613,36 - per la sola somma pari all'importo imponibile di Euro 502,75 relativa alla fornitura di carburante ai Comuni di Ostana e Paesana, alla Sede Unione e a n. 2 Scuolabus, per il mese di aprile 2024.
- 2) Di dare atto che la fattura di cui sopra è soggetta a scissione del pagamento ai sensi della Legge 190/2014 – art. 1 – comma 629 – lettera b), per cui si provvede contestualmente a introitare:
- sulla risorsa 6057– capitolo 6057- articolo 99- “Incasso Iva da versare all’Erario split payment istituzionale” codice meccanografico 9.01 00, del Bilancio di competenza , l’Iva soggetta a scissione per l’importo di Euro 48,91= (Automezzi) di cui verrà disposto il pagamento all’Erario con F24, con imputazione e contestuale impegno sulla voce 13570- capitolo 4057- articolo 99- codice meccanografico 99.01 7 “Versamento Iva all’Erario split payment istituzionale”,
 - sulla risorsa 6058– capitolo 6058- articolo 99- “Incasso Iva da versare all’Erario split payment commerciale” codice meccanografico 9.01 00, del Bilancio di competenza , l’Iva soggetta a scissione per l’importo di Euro 61,70= (Scuolabus) di cui verrà disposto il pagamento all’Erario con F24, con imputazione e contestuale impegno sulla voce 13570- capitolo 4058- articolo 99- codice meccanografico 99.01 7 “Versamento Iva all’Erario split payment commerciale”.

- 3) Di dare atto che la complessiva spesa pari a Euro 613,36 trova imputazione come di seguito indicato:

APRILE		Imponibile	IVA 22%	Lordo	Cap. N.	Impegno N.	descrizione capitolo
Automezzi	SEDE UNIONE	-	-	-	1135.99	120/2024	Acquisto beni automezzi Unione
Automezzi	OSTANA	81,77	17,99	99,76	1135.7	121/2024	Acquisto beni automezzi Unione
Automezzi	PAESANA	140,54	30,92	171,46	1135.2	122/2024	Acquisto beni automezzi Unione
Scuolabus	PAESANA	280,44	61,70	342,14	1136.99	123/2024	Acquisto carburante Scuolabus
totali		502,75	110,61	613,36			

che presenta la necessaria disponibilità in Gestione Competenza del bilancio 2024/2026, negli impegni assunti con la Determina n° 154/53 del 28/02/2024.

- 4) Di dare atto che gli impegni contabili sono quelli indicati nella tabella del punto precedente.
- 5) Di richiedere al Servizio Bilancio l’emissione dei mandati di pagamento.
- 6) Di apporre, con la sottoscrizione della presente, il visto di regolarità tecnica e correttezza amministrativa ai sensi dell’art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000.

Istruita da **Beole' Gabriele**

RESPONSABILE DEL 'SERVIZIO

MANUTENZIONI

Firmato digitalmente

GIOLITTI DAVIDE