



COMUNE DI VILLASOR

Provincia del Sud Sardegna

ORIGINALE

DETERMINAZIONE AREA TECNICA

Numero 1 del 13-01-23

Reg. generale 8

Oggetto: Fornitura gasolio per riscaldamento edifici scolastici comunali. Convenzione CONSIP acquistinretepa.it (portale degli Acquisti della Pubblica Amministrazione) - Impegno Spesa CIG: Z363952BA4

IL RESPONSABILE DELL'AREA

CIG. Z363952BA4

Rilevata la necessità di fornire il gasolio per riscaldamento presso gli edifici delle seguenti scuole comunali:

- Scuola materna via Campania;
- Scuola dell'infanzia sita in via Porrino;
- Scuola primaria di primo grado (scuola elementare) sita in via Porrino;
- Scuola primaria di secondo grado (scuola media) sita in via Porrino.

Al fine di garantirne la continuità nel soddisfacimento delle esigenze legate alla stagione invernale;

Dato atto che l'acquisto del gasolio su indicato, riveste carattere d'urgenza, per provvedere alla fornitura dello stesso;

Constatato che il fabbisogno complessivo stimato dall'ufficio tecnico è pari a **6.000** litri così suddivisi:

- Scuola materna via Campania; **1.000** litri;
- Scuola dell'infanzia via Porrino **1.000** litri;
- Scuola primaria di primo grado (scuola elementare) via Porrino **2.000** litri;
- Scuola primaria di secondo grado (scuola media) via Porrino **2.000** litri.

Dato atto che il prezzo di fatturazione del combustibile fornito è legato alle medie settimanali del prezzo pubblicato su un listino di riferimento (mercato interno extra-rete). Tale prezzo pertanto potrà subire nel tempo delle fluttuazioni legate all'andamento del mercato petrolifero;

Dato atto che per consentire alle Amministrazioni di valutare a titolo indicativo gli importi di spesa, sul sito CONSIP acquistinretepa.it (Portale degli acquisti della Pubblica Amministrazione) vengono riportati i "*prezzi consuntivi di fatturazione*" relativi al periodo di consegna previsto per la fornitura in oggetto;

Dato atto che sul sito CONSIP acquistinretepa.it (Portale degli acquisti della Pubblica Amministrazione) viene pubblicato quale prezzo CAC/SIVA al Klt (€ x 1000 litri), valido per le consegne effettuate dal 26 dicembre 2022 al 01 Gennaio 2023, l'importo di € **1.276,00** (euro milleduecentosettantasei/00) per mille litri al lordo dell'accisa e al netto dell'IVA di legge al 22%, nella fascia compresa tra i 5.000 e i 10.000 litri, per cui le risorse finanziarie necessarie per l'acquisto del predetto combustibile vengono quantificate in € **9.340,32** (euro novemilatrecentoquaranta/32) compresa l'IVA di legge al 22%;

Visto l'art. 8 comma 10) lettera c) della Legge n.448 del 23 dicembre 1998, il quale prevede, per i combustibili (*gasolio da riscaldamento*) impiegati nei comuni o nelle frazioni di comuni della Regione Sardegna e delle isole minori, l'applicazione di una riduzione del costo del gasolio non inferiore a lire 200 per ogni litro, beneficio rideterminato con il D.P.C.M. 29.09.2015 ad € **0,12256** per ogni litro;

Ritenuto pertanto, ai sensi dell'art. 8 comma 10) lettera c) della Legge n.448/1998, applicare al costo del gasolio su calcolato, la riduzione di € **735,36**;

Preso atto che le risorse finanziarie necessarie per l'acquisto del predetto combustibile vengono quantificate in € **8.604,96** (euro ottomilaseicentoquattro/96) compresa l'IVA di legge al 22%, come di seguito riportato:

Prezzo CAC/SIVA €/Klit periodo dal 26 dicembre 2022 al 01 gennaio 2023 - lotto 18 Sardegna fascia da 5.001 a 10.000 litri	Quantità in litri	Importo comprensivo delle Accise e al netto dell'IVA di legge al 22%	IVA di legge al 22%	Importo comprensivo delle Accise e dell'IVA di legge al 22%	Riduzione di cui all'art. 8 comma 10 lettera C) della Legge 448/1998	Totale
€ 1.276,00	6.000	€ 7.656,00	€ 1.684,32	€ 9.340,32	€ 735,36	€ 8.604,96

Visto l'art.9 "*Corrispettivi e modalità di pagamento*" – comma 10) della Convenzione CONSIP, in cui si riporta "*i volumi di prodotto da fatturare saranno calcolati sulla base dei volumi consegnati riportati alla temperatura convenzionale di 15° C.....*";

Preso atto che il volume fatturato varia in funzione della temperatura rilevata al momento del prelievo del gasolio dal deposito del fornitore per la consegna al cliente;

Preso Atto che il Comune di Villasor ha aderito al sistema delle convenzioni "Consip S.p.A.", ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, per gli acquisti in rete della Pubblica Amministrazione;

Ritenuto opportuno eseguire l'acquisto del gasolio attraverso i canali di fornitura attivati dalla Consip S.p.A. stessa;

Vista La "Convenzione Extrarete e Gasolio da Riscaldamento ed. 11" Lotto 18 per la fornitura di Gasolio da riscaldamento mediante consegna a domicilio presso i depositi delle Pubbliche Amministrazioni attivata il 02.07.2020 ai sensi dell'art. 26 della Legge n. 488 del 23 dicembre 1999 s.m.i., dalla Consip S.p.A. con TESTONI SRL -SASSARI;

Ritenuto dover provvedere all'assunzione dell'impegno di spesa delle risorse finanziarie occorrenti per la suddetta fornitura pari a complessivi € **8.604,96** IVA al 22% compresa;

Richiamata la determinazione n.186 del 28/12/2022 con la quale si dispone di impegnare in favore della società **TESTONI SRL -SASSARI** – z.i. Predda Niedda str.16 n.5/7 – 07100 Sassari – P. IVA 00060620903, la somma di € **8.604,96** IVA al 22% compresa per l'acquisto del gasolio occorrente per il funzionamento degli impianti di riscaldamento delle scuole comunali, mediante ricorso alle convenzione CONSIP dando atto che la stessa trova copertura sui capitoli di spesa 4521/62 e 1523/77 del bilancio di previsione anno 2022 così suddiviso:

- Cap. 4521/62 - € 5.500,00;
- Cap. 1523/77 - € 3.104,96.

Visto l'ordine diretto di acquisto 7093897 generato sul portale degli acquisti della Pubblica Amministrazione acquistinretepa;

Visti i seguenti documenti di accompagnamento semplificati attestanti la consegna del gasolio da riscaldamento ordinato:

- DAS N° 23IT1942808VSY00074B4 consegna del 03/01/2023 – litri 1.000 presso Scuola materna San Giuseppe via Campania Villasor;
- DAS N° 23IT1942812VSY00074B4 consegna del 03/01/2023 – litri 1.000 presso Scuola dell'Infanzia via San Sperate Villasor;
- DAS N° 23IT1942816VSY00074B4 consegna del 03/01/2023 – litri 2.000 presso Scuola primaria di primo grado (scuola elementare) via Porrino Villasor;
- DAS N° 23IT1942828VSY00074B4 consegna del 03/01/2023 – litri 2.000 presso Scuola primaria di secondo grado (scuola media) via Porrino Villasor.

Dato atto che il prezzo per la fornitura del gasolio su indicato è stato calcolato utilizzando come riferimento il configuratore CONSIP con prezzi validi per periodi di consegna effettuate dal 26 dicembre 2022 al 01 gennaio 2023 pari ad € **1.276,00** per mille litri di gasolio;

Considerato che la fornitura del gasolio è avvenuta il 03/01/2023, con il prezzo calcolato utilizzando come riferimento il configuratore CONSIP con prezzi validi per periodi di consegna effettuate oltre il 01/01/2023 fino al 15/01/2023 pari a € **1.297,00** per mille litri di gasolio;

Dato atto che la consegna del gasolio è avvenuta oltre il 01/01/2023, (il 03/01/2023) mentre in fase di stipula del contratto è stato utilizzato il listino prezzi, presente in convenzione, per le consegne effettuate nel periodo compreso tra il 26/12/2022 e il 01/01/2023 (*in fase di stipula il configuratore prezzi CONSIP per la data a partire dal 02/01/2023 non era ancora disponibile*);

Constatato che il costo della fornitura in oggetto è di € **8.758,68** a fronte di € **8.604,96** impegnati con determina n.186 del 28/12/2022, e che l'aumento del prezzo del gasolio per riscaldamento ha comportato una variazione di spesa di € **153,72** compresa l'Accisa e l'IVA di legge al 22%;

Dato atto che occorre procedere all'impegno di spesa di € **153,72** nei confronti della società **TESTONI SRL -SASSARI** – z.i. Predda Niedda str.16 n.5/7 – 07100 Sassari – P. IVA 00060620903 per far fronte ai maggiori oneri derivanti dall'aumento del prezzo del gasolio da riscaldamento nel periodo dal 02/01/2023 al 15/01/2023;

Dato Atto che le spese di € **153,72** trovano copertura sul capitolo di spesa 4521/62 C.O.;

Precisato, ai sensi dell'art. 192 del d.lgs. n. 267/2000, che :

- con l'esecuzione del contratto si intende realizzare il fine di garantire la fornitura del gasolio necessario per il funzionamento degli impianti di riscaldamento delle scuole;
- la scelta del contraente viene effettuata ex art. 36, comma 2 lett. a) del D.lgs. n. 50/2016 mediante procedura di acquisizione sotto soglia, in adesione al sistema delle convenzioni "Consip S.p.A.", ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, per gli acquisti in rete della Pubblica Amministrazione;

- l'importo complessivo dell'affidamento, è pari a € **153,72** al lordo delle Accise, e al lordo dell'I.V.A. di legge al 22% e al netto delle detrazioni di cui all'art. 8 comma 10) lettera c) della Legge 448/1998;
- la forma del contratto sarà quella prevista dell'art 32, comma 14 del D. Lgs. n. 50/2016 in modalità elettronica, utilizzando la piattaforma del mercato elettronico;

Dato atto che il procedimento di che trattasi non rientra tra quelli per cui è prevista la richiesta del CUP;

Dato atto inoltre che, in conformità a quanto previsto dalla vigente normativa in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, è stato acquisito il codice identificativo di gara CIG n. **Z363952BA4**;

Atteso che la Stazione Appaltante, per il valore della fornitura di cui trattasi, non è tenuta al versamento di alcuna somma a titolo di contribuzione da corrispondere all'Autorità per la Vigilanza sui Contratti Pubblici di lavori, servizi e forniture;

Visto il decreto legislativo 23/6/2011 n. 118, emanato in attuazione degli art. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42 recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi*";

Considerato che l'assunzione degli impegni di spesa e degli accertamenti di entrata deve tener conto del principio contabile della competenza finanziaria che dispone l'obbligo di imputazione dell'entrata e della spesa all'esercizio in cui le stesse divengono esigibili;

Dato atto che, in ottemperanza all'art. 9, comma 2, del D.L. n. 78/09, è stato accertato che il programma dei pagamenti conseguenti all'impegno oggetto del presente atto è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica, garantendo la soddisfazione dei creditori nei 30 giorni stabiliti dal D.Lgs. n. 231/2002;

Dato atto altresì della compatibilità del programma dei pagamenti con gli stanziamenti di cassa, ai sensi degli artt. 56, comma 6, del D. Lgs. n. 118/2011 e 183, comma 8, del TUEL;

Per quanto sopra:

Attesa la propria competenza in relazione:

- al vigente Regolamento comunale sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi;
- il Decreto Sindacale n. 24 del 30.12.2022, con il quale il sottoscritto è stato nominato Responsabile dell'Area Tecnica;
- all'art. 107 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Dato atto che il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2022/2024 è stato approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 12.04.2022;

Vista la delibera della G.C. n. 20 del 21.04.2022 con la quale si approvava ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. n. 267/2000 il Piano Esecutivo di Gestione PARTE CONTABILE – ANNUALITA' 2022 /2024 Bilancio di Previsione 2022/2024;

Dato atto che il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2023/2025 è in fase di predisposizione da parte degli uffici preposti;

Visto lo Statuto Comunale vigente approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 8 Luglio 2002;

Visto il Regolamento di Contabilità approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 44 del 30 Novembre 2001;

Visto il Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267 – Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali e s.m.i. in particolare gli articoli 183, 184 e 192 relativi all'assunzione degli impegni e liquidazione della spesa, e alla determinazione a contrattare;

Visti gli articoli 37 del d.lgs. 33/2013 ed 1, c. 32 della legge 190/2012, in materia di "Amministrazione trasparente";

Attestata, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativo-contabile di cui all'art. 147-bis, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

Dato atto:

- che il Responsabile del Procedimento, ai sensi della L. n. 241/90, è il sottoscritto Responsabile dell'Area Tecnica;
- dell'assenza di situazioni di incompatibilità e/o di conflitto di interessi anche potenziale in relazione al presente affidamento;

Dato atto che il presente provvedimento diviene esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile del competente responsabile attestante la copertura finanziaria della spesa, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.lgs. 267/2000;

Visto il Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, recante «Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture» (G.U. n. 91 del 19 aprile 2016);

Verificata la regolarità tecnica e amministrativa dell'intervento ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

Visti gli artt. 183, 184 e 192 del D. L.vo 18.08.2000, n. 267, relativo all'assunzione degli impegni e liquidazione della spesa, ed alla determinazione a contrattare;

D E T E R M I N A

Di Impegnare in favore della società **TESTONI SRL -SASSARI** – z.i. Predda Niedda str.16 n.5/7 – 07100 Sassari – P. IVA 00060620903, la somma di € **153,72** IVA al 22% compresa per l'acquisto del gasolio occorrente per il funzionamento degli impianti di riscaldamento delle scuole comunali, mediante ricorso alle convenzione CONSIP dando atto che la stessa trova copertura sul capitolo di spesa 4521/62 C.O.;

Di Dare Atto che il responsabile del procedimento ha acquisito dall'AVCP il numero CIG della gara **Z363952BA4**;

Di provvedere al pagamento della prestazione, previa verifica dell'esatto adempimento, esclusivamente con le modalità di cui all'art. 3 della legge 163/2010 (tracciabilità dei flussi finanziari) e precisamente tramite bonifico su conto corrente bancario o postale dedicato alle commesse pubbliche, entro 30 giorni dal ricevimento della fattura, debitamente verificata in ordine alla regolarità e rispondenza formale e fiscale, e solo dopo l'acquisizione del DURC regolare;

Di attestare, ai sensi dell'art. 9, legge n. 102/2009, che l'impegno di spesa adottato con il presente provvedimento risulta compatibile con gli stanziamenti di bilancio, nonché con le regole di finanza pubblica;

Di attestare altresì la compatibilità del programma dei pagamenti con gli stanziamenti di cassa, ai sensi degli artt. 56, comma 6, del D. Lgs. n. 118/2011 e 183, comma 8, del TUEL;

Di dare atto che in base agli atti di affidamento della fornitura l'obbligazione sarà esigibile, ai sensi e per gli effetti del nuovo principio di competenza finanziaria di cui al D. Lgs 118/2011, nell'esercizio 2022;

Di dare atto che il Responsabile del Procedimento, ai sensi della L. n. 241/90, è il sottoscritto Responsabile dell'Area Tecnica;

Di trasmettere copia del presente atto al servizio finanziario per la registrazione dell'impegno di spesa e per il visto di regolarità contabile, riportato in calce alla presente, attestante la copertura finanziaria, espresso ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

Di disporre che il presente provvedimento venga pubblicato all'Albo Pretorio ai sensi dell'art. 29 del Regolamento comunale degli Uffici e dei Servizi ai fini della generale conoscenza ed, inoltre, di adempiere agli obblighi di pubblicazione sul portale dei dati previsti dagli articoli 37 del d.lgs. 33/2013 e 1, c. 32 della legge 190/2012.

IL RESPONSABILE DELL'AREA

CAPPAI PAOLO

PARERI ESPRESSI AI SENSI DELL'ART. 147-bis DEL DECRETO LGS. 18.08.2000, N. 267:

PARERE: in ordine alla **Regolarità Contabile**

Data:

Il Responsabile del servizio
Arisci Sandra

PARERE: in ordine alla **regolarità tecnica**

Data:

Il Responsabile del servizio
CAPPAI PAOLO

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili.

Data

Il responsabile del Servizio Finanziario

Arisci Sandra

Con l'apposizione del visto di regolarità contabile di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo