



COMUNE DI VALLE CASTELLANA

Provincia di Teramo

*Loc. Capoluogo – Piazza D'Annunzio, - 64010 Valle Castellana (Teramo) - C.F. e P.I.: 00275030674
- telef. 0861-93130/93473 fax 0861-93557*

Registro Generale n. 464 del 06-08-2025

DETERMINAZIONI AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

N. 91 DEL 06-08-2025

Oggetto: Fornitura Carburante (benzina super senza piombo e gasolio) per distributore di carburanti comunale sito in Valle Castellana - Liquidazione di spesa.

L'anno duemilaventicinque addì sei del mese di agosto, il Responsabile del servizio Di Vittorio Priscilla

Premesso:

-che con deliberazione di Consiglio Comunale n.13 del 19.07.2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025/2027;

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n.32 del 30.12.2024, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Nota di Aggiornamento al DUP 2025/2027;

- che con deliberazione di Consiglio Comunale n.33 del 30.12.2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2025/2027 ai sensi dell'art 151 del D.Lgs 267/2000 e dell'art 10 del D.Lgs 118/2011;

- che con deliberazione di Giunta Comunale n.26 del 28-03-2025, esecutiva ai sensi di legge, è stata effettuata l'adozione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) - Art. 6, D.L. n. 80/2021 e art. 6 D.M. 132/2022 - 2025 – 2027;

Visto il contratto di locazione prot. 2202 del 17.03.2022 con il quale l'Ente con decorrenza 20.03.2022 è divenuto locatario del distributore di carburante;

Vista la Deliberazione di G.C. n. 23 del 23.03.2022 con il quale si dava mandato al Responsabile dell'Ufficio Finanziario a predisporre e perfezionare gli atti consequenziali e necessari alla voltura, all'avviamento e alla gestione dell'impianto di distribuzione carburanti;

Vista la necessità di acquistare carburante per l'erogazione del servizio in oggetto;

Posto che ai sensi dell'art. 1, comma 450, L. 27.12.2006 n. 296 (Legge Finanziaria 2007) come modificato dalla L. 6 luglio 2012 n. 94 (conversione in legge, con modificazioni del D. L. 7 maggio 2012 n. 52) le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1 del D. Lgs. n. 165/2001, per gli acquisti di beni e servizi di importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario, sono tenute a far ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione (realizzato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze sulle proprie infrastrutture tecnologiche avvalendosi di CONSIP Spa ovvero ad altri mercati elettronici istituiti ai sensi dell'art. 328 del D.P.R. 207/2010 ovvero al sistema telematico messo a disposizione dalla centrale regionale di riferimento per lo svolgimento delle relative procedure /dopo la Spending Review - legge di stabilità 2013);

Richiamati:

- l'art. 1, comma 7, del D. L. n. 95/2012, il quale prevede che, quale misura di coordinamento della finanza pubblica, le amministrazioni pubbliche sono tenute, relativamente alle categorie merceologiche di energia, gas, carburanti rete ed extra rete, combustibili per riscaldamento, telefonia fissa e mobile, ad approvvigionarsi attraverso le convenzioni o gli accordi quadro mesi a disposizione da Consip SpA e dalle centrali di committenza regionali ovvero ad esperire proprie autonome procedure nel rispetto della normativa vigente, utilizzando i sistemi telematici di negoziazione messi a disposizione dai soggetti sopra indicati;
- l'art. 1, comma 8, del medesimo decreto il quale prevede che i contratti stipulati in violazione del comma 7 sono nulli, costituiscono illecito disciplinare e sono causa di responsabilità amministrativa;
- l'art. 1, comma 9, del citato decreto il quale prevede che con Decreti del Ministero dell'Economia e delle Finanze sono individuate ulteriori categorie merceologiche per le quali si applicano i precedenti commi 7 e 8;
- il Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze del 22 dicembre 2015, che dispone l'estensione degli obblighi di acquisto tramite strumenti centralizzati alla categoria merceologica dei buoni pasto;

Dato atto che è attualmente attiva la convenzione Consip per la fornitura di carburanti extrarete, denominata " Carburanti extrarete e gasolio da riscaldamento 13" Lotto 5 - Carburanti Extrarete Lazio, Abruzzo, aggiudicato da Q8 QUASER S.R.L.

- Indirizzo Sede Legale VIALE OCEANO INDIANO N. 13 - 00144 - ROMA(RM) - Partita IVA 06543251000 e C.F. 00295420632;

Ritenuta la necessità in conformità alla normativa di riferimento più sopra richiamata, di aderire alla convenzione predetta alle condizioni economiche previste per il lotto n. 5;

Considerato che i prezzi di fatturazione dei prodotti forniti sono legati alle medie settimanali dei prezzi pubblicati sul listino di riferimento “Mercato Interno Extra-Rete”, pubblicato dalla Staffetta Quotidiana nelle “Chiusure dei mercati”. Tali prezzi pertanto potranno subire nel tempo fluttuazioni legate all’andamento del mercato petrolifero;

Vista la Determinazione Registro Generale n. 348 del 18-06-2025 con il quale veniva affidato il servizio di cui sopra alla Ditta Q8 QUASER S.R.L. - Indirizzo Sede Legale VIALE OCEANO INDIANO N. 13 - 00144 - ROMA(RM) - Partita IVA 06543251000 e C.F. 00295420632 e con il quale veniva assunto regolare impegno di spesa;

Vista la Determinazione Registro Generale n. 417 del 15-07-2025 con il quale veniva affidato il servizio di cui sopra alla Ditta Q8 QUASER S.R.L. - Indirizzo Sede Legale VIALE OCEANO INDIANO N. 13 - 00144 - ROMA(RM) - Partita IVA 06543251000 e C.F. 00295420632 e con il quale veniva assunto regolare impegno di spesa;

Richiamato l’impegno N. 156 del 18-06-2025 al Capitolo n. 2301/0;

Richiamato l’impegno N. 190 del 15-07-2025 al Capitolo n. 2301/0;

Vista la fattura n. 0030061627 del 30-06-2025 acquisita dall’Ente con Protocollo 4447 del 02-07-2025 di euro **30.331,46** di cui imponibile di euro **24.861,85** ed IVA pari ad euro **5.469,61**;

Vista la fattura n. 0030062225 del 28-07-2025 acquisita dall’Ente con Protocollo 5176 del 29-07-2025 di euro **29.475,03** di cui imponibile di euro **24.159,86** ed IVA pari ad euro **5.315,17**;

Ritenuto che le forniture sono state regolarmente eseguite e di dovere dare corso alla loro liquidazione;

Riscontrato che i prezzi fatturazione sono variati nel momento di scarico prodotto rispetto al giorno di ordinazione;

Ritenuto di dover comunque dar corso all’intera liquidazione;

Evidenziato che all'affidamento diretto, effettuato con Determinazione Registro Generale n. 348 del 18-06-2025 per il l'attivazione e la fornitura di cui sopra è stato assegnato in codice C.I.G.: **B7534255B4**;

Evidenziato che all'affidamento diretto, effettuato con Determinazione Registro Generale n. 417 del 15-07-2025 per il l'attivazione e la fornitura di cui sopra è stato assegnato in codice C.I.G.: **B7A74271F4**;

Visto l'art. 1, comma 629, Legge 190/2014 (Legge di Stabilità per l'anno 2015), disposizioni in materia di "Split Payment";

Acquisito il DURC con prot. INAIL_49281319 attestante la regolarità contributiva;

Accertata la regolarità della documentazione acquisita.

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, recante "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

Visti, in particolare, gli artt. 107 e 109 del T.U. n. 267/2000;

Visto il Decreto Sindacale prot 5084 del 01.07.2022 di conferimento dell'incarico a Responsabile dell'area Finanziaria – Contabile;

DETERMINA

- le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto e di seguito si intendono richiamate, anche ai fini di cui all'art. 3 della legge 241/90;

- di liquidare e pagare, per quanto espresso in narrativa, la somma di € **30.331,46** IVA compresa in favore della Ditta Q8 QUASER S.R.L. - Indirizzo Sede Legale VIALE OCEANO INDIANO N. 13 - 00144 - ROMA(RM) - Partita IVA 06543251000 e C.F. 00295420632 a fronte della fattura 0030061627 del 30-06-2025 acquisita dall'Ente con Protocollo 4447 del 02-07-2025 a mezzo bonifico da accreditare sull'IBAN IT16C0306903214100000003383;

- Di dare atto che la somma di € **30.331,46** trova copertura finanziaria sul bilancio di previsione 2025/2027 al Cap. 2301/0 IMPEGNO 156 del 18-06-2025, dando atto che l'importo di € **5.469,61** corrispondente all'IVA sarà trattenuta dall'Ente per essere versata all'erario;

- di dare atto che, per le finalità sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n.136/2010 come modificata dal D.L. n.187/2010 e successive modificazioni ed integrazioni, i codici C.I.G.: **B7534255B4**;

- di liquidare e pagare, per quanto espresso in narrativa, la somma di € **29.475,03** IVA compresa in favore della Ditta Q8 QUASER S.R.L. - Indirizzo Sede Legale VIALE OCEANO INDIANO N. 13 - 00144 - ROMA(RM) - Partita IVA 06543251000 e C.F. 00295420632 a fronte della fattura 0030062225 del 28-07-2025 acquisita dall'Ente con Protocollo 5176 del 29-07-2025 a mezzo bonifico da accreditare sull'IBAN IT16C0306903214100000003383;

- Di dare atto che la somma di € **29.475,03** trova copertura finanziaria sul bilancio di previsione 2025/2027 al Cap. 2301/0 IMPEGNO 190 del 15-07-2025, dando atto che l'importo di € **5.315,17** corrispondente all'IVA sarà trattenuta dall'Ente per essere versata all'erario;

- di dare atto che, per le finalità sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge n.136/2010 come modificata dal D.L. n.187/2010 e successive modificazioni ed integrazioni, i codici C.I.G.: **B7A74271F4**;

- di dare atto, ai sensi e per gli effetti disposti dall'art. 147 – bis, comma 1, del D. Lgs n. 267/2000 e del relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti od indiretti sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell'Ente e pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell'attestazione di copertura finanziaria allegati alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

- di disporre la pubblicazione del presente atto ai sensi della normativa vigente all'Albo Pretorio on line e nella sezione del sito WEB amministrazione trasparente;

- di trasmettere il presente provvedimento:

- Alla segreteria generale per l'inserimento nella raccolta generale;
- All'ufficio ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa;

Liquidazione N. 318 del 06-08-2025
Su Impegno N. 156 del 18-06-2025 a Competenza approvato con Atto n. 348 DETERMINAZIONE del 18-06-2025 avente per oggetto Fornitura Carburante (benzina super senza piombo e gasolio) per distributore di carburanti comunale sito in Valle Castellana - Affidamento e assunzione di impegno. CIG B7534255B4
5° livello 01.11-1.03.01.02.002 Carburanti, combustibili e lubrificanti
Capitolo 2301 / Articolo ACQUISTO CARBURANTE PER DISTRIBUTORE DI CARBURANTI - CAP E 300

Causale	Fornitura Carburante (benzina super senza piombo e gasolio) per distributore di carburanti comunale sito in Valle Castellana - Affidamento e assunzione di impegno.
Importo	Euro 30.331,46
Beneficiario	2472 Q8 QUASER S.R.L
Quietanza	IBAN - IT16C0306903214100000003383 IBAN IT16C0306903214100000003383

<i>Fornitore</i>	<i>Quietanza</i>	<i>Documento</i>	<i>Importo</i>	<i>Imp. liquidato</i>	<i>CIG</i>	<i>Data scad.</i>
2472 Q8 QUASER S.R.L	IT16C0306903214100000003383	0030061627 del 30-06-2025	30.331,46	30.331,46	B7534255B4	01-08-2025

Ritenute documento

SPLIT COMMERCIALE	24.861,85	5.469,61	%
Totale ritenute documento	24.861,85	5.469,61	

Liquidazione N. 319 del 06-08-2025	
Su Impegno N. 190 del 15-07-2025 a Competenza approvato con Atto n. 417 DETERMINAZIONE del 15-07-2025 avente per oggetto Fornitura Carburante (benzina super senza piombo e gasolio) per distributore di carburanti comunale sito in Valle Castellana - Affidamento e assunzione di impegno. CIG B7A74271F4	
5° livello 01.11-1.03.01.02.002 Carburanti, combustibili e lubrificanti	
<i>Capitolo</i> 2301 / <i>Articolo</i> ACQUISTO CARBURANTE PER DISTRIBUTORE DI CARBURANTI - CAP E 300	
Causale	Fornitura Carburante (benzina super senza piombo e gasolio) per distributore di carburanti comunale sito in Valle Castellana - Affidamento e assunzione di impegno.
Importo	Euro 29.475,03
Beneficiario	2472 Q8 QUASER S.R.L
Quietanza	IBAN - IT16C0306903214100000003383 IBAN IT16C0306903214100000003383

<i>Fornitore</i>	<i>Quietanza</i>	<i>Documento</i>	<i>Importo</i>	<i>Imp. liquidato</i>	<i>CIG</i>	<i>Data scad.</i>
2472 Q8 QUASER S.R.L	IT16C0306903214100000003383	0030062225 del 28-07-2025	29.475,03	29.475,03	B7A74271F4	27-08-2025

Ritenute documento

SPLIT COMMERCIALE	24.159,86	5.315,17	%
Totale ritenute documento	24.159,86	5.315,17	

Letto e sottoscritto a norma di legge.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Di Vittorio Priscilla

IL RESPONSABILE DI AREA
Di Vittorio Priscilla

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione, che pertanto, in data odierna diviene esecutiva.

Lì 06-08-2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Di Vittorio Priscilla

E' copia conforme all'originale emesso da questo ufficio.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Di Vittorio Priscilla

Il presente provvedimento viene trasmesso in copia al sindaco, al Segretario Comunale ed al Responsabile del Servizio Albo Pretorio per la pubblicazione per 15 gg.

Valle Castellana, _____

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

N..... di pubblicazione registro Albo Pretorio.

La presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dalla data del _____ al _____.

Viene altresì pubblicata dalla medesima data, e per 15 giorni consecutivi, su sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, co.1, della L. 18/06/2009 n.69).

Valle Castellana,

IL RESP.SERVIZIO ALBO PRETORIO
Di Saverio Giovanni