GIUNTA REGIONALE

DIREZIONE GENERALE DELLA REGIONE **DRG**
Ufficio Prevenzione della corruzione della Giunta Regionale - **DRG007002**

OGGETTO: Pagamento**, di € 164,00 (€ 134,42 imponibile + € 29,58 IVA)** per fatture elettroniche n. **PJ00093789 del 31/8/2017 e n. PJ00097755 del 30/9/2017** emesse da KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A. per consumi carburante relativi ai mesi di **agosto e settembre 2017.**

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la L. n. 241/1990 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi.";
VISTA la L.R. n. 31/2013 "Legge organica in materia di procedimento amministrativo, sviluppo dell'amministrazione digitale e semplificazione del sistema amm.vo reg.le e locale e modifiche alle LL.RR. 2/2013 e 20/2013";
VISTA la L.R. 14 settembre 1999, n. 77 e ss.mm.ii recante "Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo" e ss.mm.ii.;
VISTA la L.R. n. 35/2014 che, tra l'altro, modifica la L.R. n. 77/1999;
VISTA la L.R. 25 marzo 2002 n. 3 e ss.mm.ii. recante "Ordinamento contabile della Regione Abruzzo" e ss.mm.ii.;
VISTE le deliberazioni della G. R. n. 1608/2000 e n. 11 del 14/1/2002 recanti "Atto di organizzazione concernente la gestione delle spese affidate alle Direzioni ed alle Strutture Speciali di Supporto";
VISTA la deliberazione della G. R. n. 919/2004 che modifica parzialmente le due sopracitate deliberazioni;
VISTO il D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;
VISTO l'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e ss.mm.ii. che, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, ha disposto che gli strumenti di pagamento devono riportare, in relazione a ciascuna transazione posta in essere dalla stazione appaltante, il Codice Identificativo Gare (CIG), attribuito dall'ANAC su richiesta della stazione appaltante;
VISTA la determinazione ANAC n. 4 del 7 luglio 2011 "Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi dell'art. 3 della legge 13/8/2010 n. 136;
VISTA la determinazione ANAC n. 556 del 31 maggio 2017 con la quale l'ANAC provvede ad aggiornare la determinazione ANAC n. 4 del 7 luglio 2011 a seguito delle disposizioni contenute nel d.lgs. n. 56/2017 recante "Disposizioni integrative e correttive al d.lgs. n. 50/2016";
VISTA la delibera ANAC 11 gennaio 2017 "Indicazioni operative per un corretto perfezionamento del CIG";
VISTI gli articoli 26, 27 e 37 del D.lgs. 14/3/2013 n. 33 in materia di riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte della P.A.;
VISTO il Codice di comportamento dei dipendenti della Giunta Regionale approvato con D.G.R. n. 72 del 10/2/2014;
VISTO il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) 2017/2019 approvato con DGR n. 115 del 21/3/2017;
VISTA la legge 23/12/2014 n. 190, art. 1, comma 629 lettera b) in applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti (*c.d. split-payment*) che stabilisce, per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti in base al quale l'imposta sul valore aggiunto (I.V.A.) - addebitata dai fornitori - deve essere versata direttamente all'erario, con le modalità e nei termini indicati nel decreto attuativo pubblicato dal M.E.F.;

PREMESSO che:

- alla Direzione Generale della Regione DRG sono assegnate n. 3 autovetture di servizio per l'espletamento delle proprie competenze (FIAT BRAVO EB 528 PP - FIAT STILO CX 152 SP - FIAT PANDA CX 150 SP);

- tra le spese per l'esercizio, la manutenzione e riparazione dei mezzi di trasporto risultano esserci quelle riferite al servizio di fornitura di carburante per le auto assegnate fatturato da KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A;

VISTE le fatture elettroniche emesse da KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A., ricevute ed accettate, relative ai consumi di carburante dei mesi di **agosto e settembre 2017** di seguito specificate:

- n. PJ00093789 del 31/8/2017 progr. assoluto 889920 progr. annuo 10895/17 – scad. 15/10/2017 di **€** 24,00 (€ 19,67 imponibile + € 4,33 IVA) **(All. 1);**
- n. PJ00097755 del 30/9/2017 progr. assoluto 950573 progr. annuo 12384/17 – scad. 14/11/2017 di € 140,00 (€ 114,75 imponibile + € 25,25 IVA) **(All. 2);**

per un totale di complessivo di **€ 164,00 (€ 134,42 imponibile + € 29,58 IVA);**

ATTESO CHE, con riferimento alle fatture di che trattasi, il Responsabile della gestione della spesa di questa Direzione, ha provveduto alla verifica della regolare esecuzione delle forniture e della regolarità contributiva KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A. attraverso l'acquisizione del D.U.R.C.;

RITENUTO, per quanto sopra, di dover pagare la spesa complessiva di **€ 164,00 (€ 134,42 imponibile + € 29,58 IVA)** il cui onere trova la necessaria copertura sul **Cap. 11432** "Spese per l'esercizio, la manutenzione e riparazione dei mezzi di trasporto" **- codice P.D.C. 1.03.01.02.002 - impegno n. 318** assunto con determinazione DPB004/84 del 6/4/2017 **-** Ordine di accredito n. 0010136 del 6/4/2017 - Bilancio di previsione pluriennale 2017 – 2019;

ACCERTATA la regolarità contributiva di **KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A** attraverso l'acquisizione del D.U.R.C. **(ALL. 3);**

DATO ATTO che il Direttore della Direzione Generale della Regione ha espresso parere favorevole sulla regolarità tecnico-amministrativa e sulla legittimità del medesimo attraverso la sottoscrizione del presente provvedimento;

DETERMINA

per le motivazioni espresse in narrativa:

1. di PAGARE, sulla base delle disposizioni vigenti in materia, la somma complessiva di **€ 164,00 (€ 134,42 imponibile + € 29,58 IVA)** per le fatture emesse da KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A., ricevute ed accettate, relative ai consumi di carburante dei mesi di **agosto e settembre 2017** di seguito specificate:
   - n. PJ00093789 del 31/8/2017 progr. assoluto 889920 progr. annuo 10895/17 – scad. 15/10/2017 di **€ 24,00 (€ 19,67 imponibile + € 4,33 IVA);**
   - n. PJ00097755 del 30/9/2017 progr. assoluto 950573 progr. annuo 12384/17 – scad. 14/11/2017 di **€ 140,00 (€ 114,75 imponibile + € 25,25 IVA);**
2. di PAGARE la somma complessiva di **€ 29,58** relativa all'**I.V.A** delle fatture allegate a favore di **REGIONE ABRUZZO SERVIZIO TESORERIA**;
3. DI AUTORIZZARE IL RESPONSABILE DELLA GESTIONE DELLA SPESA DI QUESTA DIREZIONE ad emettere mandato di pagamento di **€ 134,42** a favore di KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A. – ……tramite bonifico bancario su **IBAN …….**a valere sul **Cap. 11432** "Spese per l'esercizio, la manutenzione e riparazione dei mezzi di trasporto" **- codice P.D.C. 1.03.01.02.002 - impegno n. 318** assunto con determinazione DPB004/84 del 6/4/2017 **-** Ordine di accredito n. 0010136 del 6/4/2017 - Bilancio di previsione pluriennale 2017 – 2019;
4. DI AUTORIZZARE, INOLTRE, IL RESPONSABILE DELLA GESTIONE DELLA SPESA DI QUESTA DIREZIONE ad emettere mandato di pagamento di **€ 29,58 IVA** con versamento sul conto Tesoreria della Regione Abruzzo codice IBAN ……. intestato REGIONE ABRUZZO SERVIZIO TESORERIA con causale: "Versamento IVA relativo ai pagamenti effettuati nel mese di **ottobre 2017**" - a valere sul **Cap. 11432** "Spese per l'esercizio, la manutenzione e riparazione dei mezzi di trasporto" **- codice P.D.C. 1.03.01.02.002 - impegno n. 318** assunto con determinazione DPB004/84 del 6/4/2017 **-** Ordine di accredito n. 0010136 del 6/4/2017 - Bilancio di previsione pluriennale 2017 – 2019;
5. di provvedere con successivo provvedimento e in base a quanto previsto dalla normativa vigente, ad autorizzare il Servizio Ragioneria Generale al pagamento delle somma accantonata relativa all'IVA di cui alla fattura allegata**;**
6. di provvedere, ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs. n. 33/2013, alla pubblicazione della presente determinazione direttoriale sul sito istituzionale della Regione Abruzzo – Sezione "Amministrazione trasparente".

   I pagamenti conseguenti al presente provvedimento sono soggetti agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 della Legge 136/2010, ed è stato acquisito il seguente Codice Identificativo di gara: 6473694549

IL DIRETTORE GENERALE
dott. Vincenzo Rivera
firmato digitalmente

L'Estensore
Maria Teresa Antonetti
firmato elettronicamente

Il Responsabile dell'Ufficio
Dott. Domenico Madonna
firmato elettronicamente