



GIUNTA REGIONALE

Determinazione n. DRG/3 del 5/2/2018

DIREZIONE GENERALE DELLA REGIONE **DRG**

OGGETTO: Pagamento di € **373,20 (€305,90 imponibile + € 67,30 IVA)** per fattura elettronica n. **PJ00109973 del 31/12/2017** emessa da KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A. per consumi carburante relativi ai mesi di **dicembre 2017. CONTO RESIDUI 2017.**

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la L. n. 241/1990, recante “Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi.”;

VISTA la L.R. n. 31/2013, recante “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 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, 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. 2 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.;

VISTA la fattura elettronica emessa da KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A., ricevuta ed accettata, relativa ai consumi di carburante del mese di **dicembre 2017** di seguito specificata:

- n. PJ00109973 del 31/12/2017 progr. assoluto 1149485 progr. annuo 70/18 – scad. 14/2/2018 di € **373,20 (€ 305,90 imponibile + € 67,30 IVA) All. 1;**

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 € **373,20 (€ 305,90 imponibile + € 67,30 IVA)** per fattura elettronica n. PJ00109973 del 31/12/2017 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. 884** assunto

con determinazione DPB004/170 del 16/6/2017 - Ordine di accredito n. 0018965 del 20/6/2017 - 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. 2**);

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 **€ 373,20 (€ 305,90 imponibile + € 67,30 IVA)** per fattura elettronica n. PJ00109973 del 31/12/2017 emessa da KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A., ricevuta ed accettata, relativa ai consumi di carburante del mese di **dicembre 2017**;
2. di PAGARE la somma complessiva di **€ 67,30** relativa all’**I.V.A** delle fatture allegate a favore di **REGIONE ABRUZZO SERVIZIO TESORERIA**;
3. di AUTORIZZARE il Servizio Ragioneria Generale del Dipartimento Risorse e Organizzazione a provvedere alla liquidazione e pagamento della somma di **€ 305,90** a favore di KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A. – via dell’Oceano Indiano, 13 (00144) ROMA tramite bonifico bancario su **IBAN IT** [REDACTED] 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. 884** assunto con determinazione DPB004/170 del 16/6/2017 - Ordine di accredito n. 0018965 del 20/6/2017 - Bilancio di previsione pluriennale 2017 – 2019, come accertato dalla Direzione Generale con modello RP1;
4. di provvedere con successivo provvedimento al pagamento delle somme accantonate relative all’IVA di cui alle sopracitate fatture per € 67,30.

IL DIRETTORE GENERALE

dott. Vincenzo Rivera

firmato digitalmente

L’Estensore

Dott.ssa Chiara Cervale

firmato elettronicamente