



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE DPA/173 DEL 1/06/2018

DIPARTIMENTO DELLA PRESIDENZA E RAPPORTI CON L'EUROPA

SERVIZIO

UFFICIO AFFARI GENERALI , SUPPORTO E RICOSTRUZIONE POST SISMA

OGGETTO: Responsabile della spesa DPA - Liquidazione e pagamento delle fatture ESTRA ENERGIE SRL per un importo di € 455,83, ai sensi della legge 23/12/2014 n. 190, art. 1, comma 629 lettera b) in applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. split-payment). CAP 11433 "Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici" - Bilancio di previsione finanziario 2018-2020.

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO

VISTA la legge 07 agosto 1990 n. 241, recante "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi";

VISTO il D. Lgs. 23 giugno 2011, nr. 118, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi";

VISTO l'art. 3 della legge 13 agosto 2010, nr. 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 a essere dalla stazione appaltante, il Codice Identificativo Gare (CIG), attribuito dall'ANAC su richiesta della stazione appaltante;

VISTI gli articoli 26, 27 e 37 del D. Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 in materia di riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte della P.A.;

VISTI gli artt. 30, 36 e 80 del D. Lgs. 18 aprile 2016, nr. 50;

VISTA la L.R. 14 settembre 1999, n. 77 recante "Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo" e s.m.i.;

VISTA la L.R. 1 ottobre 2013 n. 31 "Legge organica in materia di procedimento amministrativo, sviluppo dell'amministrazione digitale e semplificazione del sistema amministrativo regionale e locale e modifiche alle LL.RR. 2/2013 e 20/2013";

VISTA la L.R. n. 35/2014 che, tra l'altro, modifica la L.R. n. 77/1999;

VISTA la L.R. 5 febbraio 2018, n. 6, recante “Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2018 - 2020 della Regione Abruzzo (legge di stabilità regionale 2018)”;

VISTA la L.R. 5 febbraio 2018 n. 7, recante “Bilancio di previsione finanziario 2018 – 2020”;

VISTE le D.G.R. n. 1608 del 7 dicembre 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” e s.m.i.;

VISTA la D.G.R. n. 919 dell’8 ottobre 2004 che modifica parzialmente le due sopraccitate deliberazioni;

VISTO il Codice di comportamento dei dipendenti della Giunta Regionale approvato con D.G.R. n. 72 del 10 febbraio 2014;

VISTO il Piano di prevenzione della corruzione 2018-2020, approvato con D.G.R. n. 86 del 20 febbraio 2018;

VISTA la determinazione ANAC nr. 4 del 7 luglio 2011 “Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi dell’art. 3 della legge 13/08/2010 nr. 136;

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 la fornitura di gas presso la sede degli uffici regionali siti in via Piave, 8 (00100) Roma del Servizio Raccordo con il sistema delle Conferenze è stata affidata alla società ESTRA ENERGIE S.R.L. in Convenzione “Consip”;

VISTA la fattura emessa da ESTRA ENERGIE S.r.l., riferite ai consumi di gas e conguaglio negli Uffici di Via Piave – Roma nel periodo 08/08/2017-30/04/2018, nr181901108430 del 24/05/18 di € **455,83 (imp. € 373,63 + Iva € 82,20) (ALL. 1)**;

RITENUTO, per quanto sopra, di dover procedere al pagamento della spesa di € **455,83 (imp. € 373,63 + Iva € 82,20)** a favore di ESTRA ENERGIE S.R.L., il cui onere trova capienza sul Cap. 11433 “Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici” Bilancio di previsione finanziario 2018-2020, **PDC 1.03.02.05.006 (GAS)**, così ripartito:

- € **67,50** per ACCONTO imponibile, sull’impegno nr. 222 assunto con Determinazione DPB004/36 del 19/02/2018;
- € **14,86** per ACCONTO Iva, sull’impegno nr. 222 assunto con Determinazione DPB004/36 del 19/02/2018;
- € **306,13** per SALDO imponibile, sull’impegno nr. 477 assunto con Determinazione DPB004/85 del 29/03/2018;
- € **67,34** per SALDO Iva, sull’impegno nr. 477 assunto con Determinazione DPB004/85 del 29/03/2018;

ACCERTATA la regolarità contributiva di ESTRA ENERGIE S.R.L. attraverso l’acquisizione del D.U.R.C. (**ALL. 2**);

DATO ATTO che trattasi di spesa obbligatoria;

DATO ATTO che il Direttore del Dipartimento della Presidenza e Rapporti con l'Europa ha espresso il 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 LIQUIDARE E PAGARE la somma di € 455,83 (imp. € 373,63 + Iva € 82,20) per la fattura emessa da ESTRA ENERGIE S.R.L., soggetta alla scissione di pagamento in base alla normativa vigente, riferite ai consumi di gas e conguaglio negli Uffici di Via Piave – Roma nel periodo 08/08/2017-30/04/2018, nr. 181901108430 del 24/05/18 di € 455,83 (imp. € 373,63 + Iva € 82,20) (ALL. 1);
2. di AUTORIZZARE il Servizio Ragioneria Generale del Dipartimento Risorse e Organizzazione a provvedere alla liquidazione e pagamento della somma di € 373,63 a favore di ESTRA ENERGIE S.R.L. tramite bonifico bancario IBAN: [REDACTED] di Monte dei Paschi di Siena Cap. 11433 “Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici”- così ripartita:
 - o € 67,50 per ACCONTO imponibile, sull'impegno nr. 222 assunto con Determinazione DPB004/36 del 19/02/2018;
 - o € 306,13 per SALDO imponibile, sull'impegno nr. 477 assunto con Determinazione DPB004/85 del 29/03/2018;Bilancio di previsione finanziario 2018-2020, PDC 1.03.02.05.006 (GAS);
3. di AUTORIZZARE il Servizio Ragioneria Generale a liquidare e pagare, in applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. split payment), la somma di € 82,20 relativa all'IVA di cui alle fatture in oggetto, a valere sul Cap. 11433 “Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici”- così ripartita:
 - o € 14,86 per ACCONTO Iva, sull'impegno nr. 222 assunto con Determinazione DPB004/36 del 19/02/2018;
 - o € 67,34 per SALDO Iva, sull'impegno nr. 477 assunto con Determinazione DPB004/85 del 29/03/2018Bilancio di previsione finanziario 2018 – 2020, PDC 1.03.02.05.006 (GAS);
4. di considerare la documentazione allegata come parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (Allegati 1, 2);
5. di dare atto che il pagamento conseguente al presente provvedimento è soggetto agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010 e quindi il numero di CIG è il seguente: 7277109C4F;
6. di provvedere, ai sensi di quanto previsto dal D. Lgs. 33/2013, alla pubblicazione della presente determinazione direttoriale sul sito istituzionale della Regione Abruzzo – Sezione “Amministrazione trasparente”.

Il Direttore del Dipartimento
Dott. Vincenzo RIVERA
firmato digitalmente

L'Estensore
Sig.ra Katuscia Caroselli
firmato elettronicamente

Il Responsabile dell'Ufficio
Dott.ssa Paola Losito
firmato elettronicamente