



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE **DPD023/138** del 11-03-2018 Prog. 2651/19

DIPARTIMENTO **POLITICHE DELLO SVILUPPO RURALE E DELLA PESCA**

SERVIZIO **PRESIDI TECNICI DI SUPPORTO AL SETTORE AGRICOLO**

UFFICIO **DIRETTIVA NITRATI, QUALITÀ DEI SUOLI, COORDINAMENTO SERVIZI VIVAISTICI ED AGRIMETEO**

OGGETTO: Liquidazione spese telefoniche delle linee HDSL e fonia del Centro Agrometeorologico Regionale di Scerni (CH) – Fornitore TIM – 2° Bimestre 2019: Dicembre-Gennaio.
PAGAMENTO URGENTE (PRIMA SCADENZA 18/03/2019)

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

VISTA la deliberazione di Giunta n. 11 del 14/01/2002 e successive modifiche e integrazioni che affida ai Dipartimenti della Regione la gestione della spesa, afferente le attività istituzionali, per il tramite dei responsabili individuati;

PRESO ATTO che a partire dal 1° gennaio 2018 il sistema dei pagamenti regionali è assoggettato al sistema SIOPE+ che prevede la trasmissione obbligatoria di una serie di dati, tra i quali gli estremi delle fatture elettroniche ricevute dalla Regione Abruzzo e il codice loro attribuito nella piattaforma di Certificazione dei Crediti gestita dal Ministero dell'Economia e delle finanze (PCC);

CONSIDERATO che le procedure di pagamento espletate fino al 31 dicembre 2017 per mezzo dei Responsabili della Spesa dei Dipartimenti non risultano compatibili con quanto richiesto dall'art.1 comma 533 Legge 232 del 2016 (legge di bilancio 2017) in merito al sistema SIOPE;

RICHIAMATA la determinazione **DPD023/158 del 18/09/2018** avente per oggetto "Spese telefoniche delle linee HDSL e fonia del Centro Agrometeorologico Regionale di Scerni (CH) – annualità 2018 – Fornitore TIM. Impegno di spesa;

DATO ATTO che sono pervenute al Dipartimento n. 2 fatture elettroniche della soc. TIM spa, acquisite ai progressivi 2107/19 e 2354/19, relative ai consumi telefonici della sede di Scerni del Dipartimento per il periodo dicembre 2018-gennaio 2019, dettagliate nell'allegato elenco (All. 01) ;

PRESO ATTO che le fatture sopra citate si riferiscono al collegamento internet ADSL Telecom Spa utilizzato per la gestione della rete di monitoraggio climatico e per il collegamento internet della sede di Scerni;

PRESO ATTO altresì, che il Servizio Presidi Tecnici di Supporto al Settore Agricolo, cui fa capo la sede operativa del Centro Agrometeorologico Regionale di Scerni, ha provveduto ad istituire un nuovo articolo sul Capitolo di spesa 102499/3 del bilancio 2018 deputato anche alla gestione di tali servizi;

CONSIDERATO che il mancato pagamento degli stessi entro la scadenza indicata comporta un maggiore onere per interessi di mora;

DATO ATTO che il presente pagamento è soggetto agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010 e nelle fatture elettroniche è specificato il codice identificativo di gara acquisito;

VISTE le disposizioni in merito allo "split payment" dell'IVA contenute nella Legge, 23/12/2014, n. 190 (Legge di Stabilità 2015) in materia dei pagamenti delle Pubbliche Amministrazioni;

RILEVATO che, ai sensi di legge, a far data dal 01/04/2015 tutte le fatture emesse dai fornitori pervengono in formato "fatturazione elettronica" per tramite del sito del Ministero del Tesoro (acronimo S.D.I.);

VISTI i titoli di spesa (fatture elettroniche), così come specificati nell'allegato elenco (All.01) che fa parte integrante della presente determinazione per un importo complessivo di €. 3.367,66;

CONSTATATO che la somma da liquidare e pagare ammonta ad un totale di € 3.367,66, di cui quota imponibile pari ad € 2.773,99 e quota IVA pari ad € 593,67, trova capienza sull' **impegno n. 2666** - capitolo 102499/3 cod. piano dei conti 2.02.03.99.000 "INTERVENTI NEL SETTORE AGRICOLO E AGROALIMENTARE - L.R.30.5.1997, N.53. (SPESE INV. BENI IMM. N.A.C.)";

RISCONTRATA la regolarità delle prestazioni eseguite;

PRESO ATTO della regolarità contributiva INAIL e INPS, Num. Protocollo: INAIL_15080453 del 12/02/2019 con scadenza validità 10/06/2019) della Soc. TIM Spa, *in atti*;

RITENUTO di dover procedere alla liquidazione delle fatture elettroniche, così come specificate nell'allegato elenco (All.01) che fa parte integrante della presente determinazione per un importo complessivo di € 3.367,66, di cui quota imponibile pari ad € 2.773,99 e quota IVA pari ad € 593,67 alla Soc. TIM SpA;

TENUTO PRESENTE che si è provveduto alla richiesta del CIG specifico: **Z8A24BDE0C** per le spese telefoniche del Centro Agrometeorologico di Scerni appartenente all' Ufficio Direttiva Nitrati, Qualità dei Suoli, Coordinamento Servizi Vivaistici ed Agrimeteo;

EVIDENZIATO che il conteggio dei 30 gg. necessari all'obbligo di pagamento, come da previsioni di legge, va individuato a partire dalla data di reale trasmissione all'ente tramite SDI della fattura elettronica e, pertanto, le date di scadenza indicate dal fornitore sono da considerarsi puramente di riferimento e non vincolanti;

DATO ATTO che la fattura medesima riporta la corretta dicitura in merito alla scissione dei pagamenti già citata, è pervenuta nella modalità e nella forma adeguata ed è stata accettata dal competente Servizio tramite il sistema gestionale di fatturazione elettronica;

ATTESO che gli oneri in questione si riferiscono a spese aventi natura obbligatoria;

VISTA la L.R. 14.09.99, n. 77 e s.m.i. recante "Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo";

VISTA la L.R. 25.03.2002, n. 3 e s.m.i. inerente "Ordinamento contabile della Regione Abruzzo";

VISTO il D.Lgs. n. 118/2011 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni e degli enti locali e dei loro organismi;

VISTE le disposizioni in merito allo “split payment” dell’IVA contenute nella Legge n. 190 del 23/12/2014 in materia dei pagamenti delle pubbliche Amministrazioni;

VISTA la L.R. del 05.02.2018, n.6 – Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2018 - 2020;

VISTA la L.R. 5.02.2018 N. 7 – Bilancio di previsione finanziario 2018 – 2020;

DATO ATTO che il presente provvedimento è soggetto agli oneri di pubblicazione, previsti dall’art. 26 del D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33, nella sezione “Trasparenza” del sito istituzionale;

DETERMINA

per quanto espresso in narrativa:

- **DI DARE ATTO** della regolarità delle prestazioni eseguite di cui alle fatture indicate nell’allegato 01 della Soc. TIM SpA;
- **DI LIQUIDARE** la somma totale di € 3.367,66, di cui quota imponibile pari ad € 2.773,99 e quota IVA pari ad € 593,67 per il pagamento delle fatture di cui all’ All.01, importo soggetto alla scissione dei pagamenti ai sensi della L. 190/2014;
- **DI AUTORIZZARE** il Servizio Ragioneria Generale al pagamento di € 3.367,66 da imputare sul Capitolo 102499/3 - impegno n. 2666 - cod. piano dei conti ” 2.02.03.99.000 “INTERVENTI NEL SETTORE AGRICOLO E AGROALIMENTARE - L.R.30.5.1997, N.53. (SPESE INV. BENI IMM. N.A.C.)”; secondo le modalità di seguito specificate:
 1. **quota imponibile** pari ad €. 2.773,99 in favore della Soc. TIM spa, secondo le modalità specificate nell’All.01;
 2. **quota IVA** pari ad €. 593,67 in favore dell’ERARIO a mezzo F24EP;
- **DI TRASMETTERE** il presente provvedimento al Servizio Ragioneria Generale per quanto di competenza.

ELEMENTO INTEGRATIVO DEL PRESENTE ATTO

Si da atto che verrà effettuata ai sensi del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, la pubblicazione del presente atto nella sezione “Trasparenza” del sito istituzionale, prima della trasmissione al Servizio Ragioneria Generale o ad altra struttura di competenza

Allegati:

- Elenco fatture (All. 01) ;

Il Dirigente del Servizio
VACAT
Per il Direttore del Dipartimento
Dott. Antonio DI PAOLO
(firmato digitalmente)

L’Estensore
Dott. Domenico GIULIANI
(firmato elettronicamente)

Il Responsabile dell’Ufficio
Dott. Angelo MAZZOCCHETTI
(firmato elettronicamente)