



## GIUNTA REGIONALE

### DIPARTIMENTO AGRICOLTURA

OGGETTO: “Responsabile della Spesa”- DPD- *Gestione della spesa affidata ai Dipartimenti della Regione di cui alla D.G.R. 11 del 14/01/2002. Liquidazione e pagamento titoli di spesa afferenti al Dipartimento Agricoltura a carico del Capitolo 11433/2020- Codice Piano dei Conti 1.03.02.05.005 “ACQUA” – SOC. RUZZO RETI SPA. PAGAMENTO URGENTE.*

### LA DIRETTRICE DEL DIPARTIMENTO

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+;

VISTA la nota prot. 65137 del 06 marzo 2018 del Dirigente del Servizio Ragioneria Generale che indica le nuove modalità di gestione della spesa 2018 per il tramite dei Responsabili della Spesa Delegata;

VISTA la determinazione n. DPB004/49 del 04/03/2020 con la quale sono stati ripartiti tra i dipartimenti i fondi iscritti sul capitolo di spesa 11433 del bilancio del corrente esercizio finanziario per il 1° trimestre – anno 2020;

CONSIDERATO che con la stessa determinazione si disponeva di impegnare sul Cap 11433, per il primo trimestre 2020, le somme afferenti le “Spese di natura obbligatoria per il funzionamento delle Direzioni e degli Uffici periferici” secondo gli importi assegnati a ciascun Dipartimento e secondo le varie voci del piano dei conti;

RILEVATO dal bilancio regionale (procedura TINN) che per il codice piano dei conti 1.03.02.05.005 “ACQUA” l’impegno di spesa per il primo trimestre 2020 risulta essere il n. 323;

DATO ATTO che sono pervenute al Dipartimento Agricoltura n. 2 fatture della Soc. RUZZO RETI S.p.A. che fanno parte integrante e sostanziale della presente determinazione, per la fornitura di servizi idrici nella sede del Dipartimento - Servizio STA EST – Teramo, riferite al periodo 01/01/2020 – 31/03/2020 (Bollette in acconto):

- Fatt n. SEZI\_H20200000198528 del 24/04/2020, progr. N. 4635/20 - importo complessivo € 43,78 – utenza 89999;
- Fatt n. SEZI\_H20200000198534 del 24/04/2020, progr. N. 4636/20 - importo complessivo € 229,74 – utenza 90105

TENUTO CONTO che i suddetti titoli afferiscono a forniture di servizi su beni patrimoniali utilizzati dagli Uffici del Dipartimento Agricoltura;

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 che si è provveduto, pertanto ad acquisire il codice identificativo n. **Z352D01F3C**;

RILEVATO che sulle fatture elettroniche è riportato un codice identificativo di gara errato e che si è provveduto ad effettuare la correzione manuale su ciascuna fattura;

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;

VISTE le fatture elettroniche n. SEZI\_H20200000198528 e n. SEZI\_H20200000198534, entrambe del 24/04/2020 della soc. RUZZO RETI SPA, che fanno parte integrante e sostanziale della presente determinazione, per un importo complessivo di € 273,52 così suddiviso:

- quota imponibile € 248,65
- quota IVA € 24,87;

CONSTATATO che la somma da liquidare e pagare ammonta ad un totale di € 273,52 e che la stessa trova capienza sull’impegno n. 323 – DPB004/49 del 04/03/2020 - capitolo 11433/2020- cod. piano dei conti 1.03.02.05.005 “Acqua”;

RITENUTO, pertanto, di dover procedere alla liquidazione delle citate fatture elettroniche, che fanno parte integrante e sostanziale della presente determinazione, il cui importo complessivo è pari ad € 273,52, di cui € 248,65 imponibile ed € 24,87 IVA,

CONSTATATO che la spesa totale, pari ad € 273,52 trova capienza sull'impegno 323 – DPB004/49 del 04/03/2020 - capitolo 11433/2020- cod. piano dei conti 1.03.02.05.005 “Acqua”;

PRESO ATTO della regolarità contributiva INAIL e INPS della Società Ruzzo Reti SPA - Teramo, ai sensi di quanto disposto dalla legge 22.11.2002, n. 266;

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;

VISTA la L.R. 28/01/2020, n. 3 inerente “Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2020 - 2022 della Regione Abruzzo”- (legge di stabilità regionale 2020);

VISTA la L.R. 28/01/2020, n. 4 concernente “Bilancio di previsione finanziario 2020 - 2022”;

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:

1. di dare atto della regolarità delle prestazioni eseguite di cui alle fatture elettroniche n. SEZI\_H20200000198528 e n. SEZI\_H20200000198534, entrambe del 24/04/2020 della Soc. Ruzzo Reti spa;
2. di liquidare in favore della Soc. Ruzzo Reti SPA - Teramo la somma totale di € 273,52, di cui € 248,65 quota imponibile ed € 24,87 quota IVA, per il pagamento delle citate fatture elettroniche che fanno parte integrante e sostanziale della presente determinazione, importi soggetti alla scissione dei pagamenti ai sensi della L. 190/2014;
3. di prendere atto della regolarità contributiva INPS e INAIL della Società Ruzzo Reti SPA - Teramo, ai sensi di quanto disposto dalla legge 22.11.2002, n. 266;
4. di dare atto che il presente pagamento è soggetto agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010 e che si è provveduto, pertanto ad acquisire il codice identificativo n. **Z352D01F3C**;
5. di dare atto altresì che sulle fatture elettroniche è riportato un codice identificativo di gara errato e che si è provveduto ad effettuare la correzione manuale su ciascuna fattura;
6. di autorizzare il Servizio Ragioneria Generale ad emettere mandati di pagamento per un importo totale di € 273,52, con imputazione della spesa sull'impegno n. 323 – DPB004/49 del 04/03/2020 - capitolo 11433/2020- cod. piano dei conti 1.03.02.05.005 “Acqua”,

secondo le modalità di seguito specificate:

- 1) quota imponibile di €. 248,65 in favore della Soc. RUZZO RETI SPA mediante accredito sul codice **IBAN IT87A054241530000000003860**;
  - 2) quota IVA pari ad € 24,87 in favore dell'ERARIO a mezzo F24EP;
7. di trasmettere il presente provvedimento al Servizio Ragioneria Generale per quanto di competenza;
  8. di pubblicare la presente determinazione sul sito istituzionale della Regione Abruzzo - "Amministrazione Trasparente" ai sensi del Dlgs n. 33/2013 e successive modifiche e integrazioni.

---

Allegati:

FATT.n. SEZI\_H20200000198528 e n. SEZI\_H20200000198534, del 24/04/2020 ;  
DURC;  
CIG

L'Estenditrice  
Rita Domenica Di Giovanni  
(firmato elettronicamente)

La Direttrice del Dipartimento  
Dott.ssa Elena Sico  
(firmato digitalmente)

Certificatore Aruba S.p.A.  
Firma Digitale n.6130940002309000  
Validità 28/07/2022