DETERMINAZIONE N. DPD/ 325 DEL 07/08/2020 PROGR. 7972/20

GIUNTA REGIONALE

DIPARTIMENTO AGRICOLTURA

SERVIZIO

UFFICIO SUPPORTO AL DIRETTORE (Compreso Affari Generali e Legali e Partecipate)

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 1.03.02.05.004 "ELETTRICITA'*" – HERA COMM SpA. CONSUMI ENERGIA ELETTRICA NUOVI LOCALI VIA CERVANA - ORTONA - SCADENZA PAGAMENTO 31 AGOSTO 2020.*

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 a partire dall'esercizio 2018 per il tramite dei Responsabili della Spesa Delegata;

VISTA la determinazione n. DPB004/85 del 22/04/2020 con la quale sono stati ripartiti tra i dipartimenti i fondi iscritti sul capitolo di spesa 11433 del bilancio dell'esercizio finanziario 2020, per il secondo trimestre 2020;

CONSIDERATO che con la stessa determinazione si disponeva di impegnare sul Cap 11433, per il secondo 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 corrente bilancio regionale (procedura TINN) che per il codice piano dei conti 1.03.02.05.004 "elettricità" l'impegno di spesa per il secondo trimestre 2020 risulta essere il n. 751;

DATO ATTO che è pervenuta al Dipartimento una fattura della Soc. HERA COMM SpA, relativa, alla nuova fornitura di energia elettrica attivata per il Servizio Fitosanitario presso la sede della Dogana di Ortona in via Cervana n. 8, riferita al periodo 29 – 30 giugno 2020;

PRESO ATTO che la suddetta fattura afferisce ad utenze di energia elettrica acquisite dalla Soc. Hera Comm SpA dal "mercato della Salvaguardia";

TENUTO CONTO che il suddetto titolo di spesa afferisce a forniture di servizi su beni patrimoniali utilizzati dagli Uffici del Dipartimento Agricoltura;

CONSIDERATO che il mancato pagamento dello stesso 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 il codice identificativo di gara, all'uopo acquisito, è Z3A2C3D060;

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;

VISTA la fattura elettronica n. 412016391336 del 23 luglio 2020 che fa parte integrante e sostanziale della presente determinazione, di importo complessivo pari ad €. 2,56 così suddiviso:

- quota imponibile €. 2,10,

- quota IVA €. 0,46;

CONSTATATO che la somma da liquidare e pagare ammonta ad un totale di € 2,56 e che la stessa trova capienza sull'impegno n. 751 – DPB004/85 del 22/04/2020- capitolo 11433/2020- cod. piano dei conti 1.03.02.05.004 "elettricita';

RISCONTRATA la regolarità delle prestazioni eseguite;

PRESO ATTO della regolarità contributiva INAIL e INPS inerenti la Società Hera Comm SpA, ai sensi di quanto disposto dalla legge 22.11.2002, n. 266;

RITENUTO altresì, di dover procedere alla liquidazione della citata fattura elettronica che fa parte integrante e sostanziale della presente determinazione, il cui importo complessivo è pari ad € 2,56, di cui €. 2,10 quota imponibile ed €. 0,46 quota IVA ;

EVIDENZIATO che il conteggio dei 30gg 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;

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 alla fattura elettronica n. 412016391336 del 23 luglio 2020 della Soc. Hera Comm SpA;
2. di liquidare in favore della Soc. Hera Comm SpA, la somma di € 2,56, di cui quota imponibile pari ad € 2,10 e quota IVA pari ad € 0,46 per il pagamento della citata fattura, importo soggetto alla scissione dei pagamenti ai sensi della L. 190/2014;
3. di dare atto che il Codice Identificativo di Gara acquisito ai sensi dell'art. 3 della L.

136/2010 per i pagamenti soggetti all'obbligo di tracciabilità è Z3A2C3D060;

4. di prendere atto della regolarità contributiva INAIL e INPS inerenti la Soc. Hera Comm S.p.A. ai sensi di quanto disposto dalla legge 22.11.2002, n. 266;

5. di autorizzare il Servizio Ragioneria Generale ad emettere i seguenti mandati di pagamento:

   a) € 2,56 da imputare sull'impegno n. 751 – DPB004/85 del 22/04/2020- capitolo 11433/2020- cod. piano dei conti 1.03.02.05.004 "elettricita' " secondo le modalità di seguito specificate:

      - quota imponibile pari ad € 2,10 in favore della Società Hera Comm SpA mediante accredito sul Codice IBAN IT44T0200809292V00835720395;
      - quota IVA pari ad € 0,46 in favore dell'ERARIO a mezzo F24EP;

6. di trasmettere il presente provvedimento al Servizio Ragioneria Generale per quanto di competenza;

7. 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:

1. Fatt. n. 412016391336 del 23/07/2020;
2. DURC Soc. Hera Comm.

L' Estenditrice
Rag. Paola Pistone
(firmato elettronicamente)

Il Responsabile dell'Ufficio
Dott. Gianluca Massi
(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