



## GIUNTA REGIONALE

DIREZIONE GENERALE DELLA REGIONE **DRG**  
Ufficio Prevenzione della corruzione della Giunta regionale - **DRG007002**

**OGGETTO: PAGAMENTO di € 24,79 (€ 20,32 imponibile + € 4,47 I.V.A.) per la fattura elettronica n. PAE0010715 del 31/3/2017 progressivo assoluto 590204 – progressivo annuo 4138/17 del 6/4/2017 emessa da FASTWEB S.P.A. via Caracciolo 51 (20155) MILANO – periodo 1/2/2017 – 31/3/2017 - PAGAMENTO IMPONIBILE E DEBITO IVA**

IL DIRETTORE GENERALE

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

**VISTA** la L.R. n. 31/2013 “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 e ss.mm.ii 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 e ss.mm.ii. 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;

**VISTA** la Legge Regionale n. 11 del 27.01.2017 concernente il “Bilancio di previsione pluriennale 2017-2019”;

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

**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 tra le spese di natura obbligatoria di questa Direzione Generale risultano esserci quelle riferite ai costi di telefonia per la linea telefonica n. 085 9189220 installata presso la sede regionale di Via Tiburtina, 91 (65100) PESCARA utilizzata dal Servizio Tutela della Salute e Sicurezza sul Lavoro – DRG002;

**VISTA** fattura elettronica n. **PAE0010715 del 31/3/2017 di € 24,79 (€ 20,32 imponibile + € 4,47 I.V.A.) ALL. 1** - emessa da **FASTWEB S.P.A.** via Caracciolo 51 (20155) MILANO – ricevuta e accettata, riferita al costo di telefonia per la linea telefonica n. 085 9189220 installata presso la sede regionale di Via Tiburtina, 91 (65100) PESCARA utilizzata dal Servizio Tutela della Salute e Sicurezza sul Lavoro – DRG002 – **periodo: 1/2/2017 – 31/3/2017;**

**ATTESO CHE**, con riferimento alle fatture di che trattasi, il Responsabile della gestione della spesa di questa Direzione, ha provveduto alla regolare esecuzione delle forniture e della regolarità contributiva **FASTWEB S.P.A.** attraverso l'acquisizione del D.U.R.C. (**ALL. 2**);

**RITENUTO**, per quanto sopra, di dover pagare la spesa di € 24,79 (€ 20,32 imponibile + € 4,47 I.V.A.) il cui onere trova la necessaria copertura sul **Cap. 11433 - codice P.D.C. 1.03.02.05.001 - impegno n. 175** assunto con determinazione DPB004/37 del 17/2/2017 - Ordine di accredito n. 0005713 del 22/2/2017- Bilancio di previsione pluriennale 2017 - 2019;

**ACCERTATA** la regolarità contributiva di **FASTWEB 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 € 24,79 (€ 20,32 imponibile + € 4,47 I.V.A.) per la fattura elettronica n. **PAE0010715 del 31/3/2017– soggetta alla scissione di pagamento** - emessa da **FASTWEB S.P.A.** ricevuta e accettata, riferita al costo di telefonia per la linea telefonica n. 085 9189220 installata presso la sede regionale di Via Tiburtina, 91 (65100) PESCARA utilizzata dal Servizio Tutela della Salute e Sicurezza sul Lavoro – DRG002 – **periodo: 1/2/2017 – 31/3/2017;**
2. di PAGARE la somma di € 4,47 relativa all'I.V.A delle fattura allegata a favore di REGIONE ABRUZZO SERVIZIO TESORERIA;
3. DI AUTORIZZARE IL RESPONSABILE DELLA GESTIONE DELLA SPESA DI QUESTA DIREZIONE ad emettere mandato di pagamento di € 20,32 a favore di **FASTWEB S.P.A.** via Caracciolo 51 (20155) MILANO tramite bonifico bancario su IBAN .....a valere sul **Cap. 11433 - codice P.D.C. 1.03.02.05.001 - impegno n. 175** assunto con determinazione DPB004/37 del 17/2/2017 Ordine di accredito n. 0005713 del 22/2/2017- Bilancio di previsione pluriennale 2017 - 2019;
4. DI AUTORIZZARE, INOLTRE, IL RESPONSABILE DELLA GESTIONE DELLA SPESA DI QUESTA DIREZIONE ad emettere mandato di pagamento di € 4,47 IVA con versamento sul conto Tesoreria della Regione Abruzzo codice IBAN ..... intestato REGIONE ABRUZZO SERVIZIO TESORERIA con causale: “Versamento IVA relativo ai pagamenti effettuati su fatture - mese di **agosto 2017**” - a valere sul **Cap. 11433 - codice P.D.C. 1.03.02.05.001 - impegno n. 175** assunto con determinazione DPB004/37 del 17/2/2017 Ordine di accredito n. 0005713 del 22/2/2017- Bilancio di previsione pluriennale 2017 - 2019;
5. di provvedere con successivo provvedimento e in base a quanto previsto dalla normativa vigente, ad autorizzare il Servizio Ragioneria Generale al pagamento delle somme accantonate relative all'IVA di cui all' allegata fattura;
6. di provvedere, ai sensi di quanto previsto dal D.lgs. n.33/2013, alla pubblicazione della presente determinazione direttoriale sul sito istituzionale della Regione Abruzzo – Sezione “Amministrazione trasparente”.

*Si da atto che il presente pagamento non è soggetto agli obblighi di tracciabilità in quanto rientrante nelle tipologie di spesa indicate al comma 3 dell'art. 3 della Legge 136/2010, come interpretate dall'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici con le determinazioni n. 8/2010 e n. 10/2010, e eventuali successive modificazioni e interpretazioni.*

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Vincenzo Rivera

firmato digitalmente

L'estensore

Rag. Maria Teresa Antonetti

firmato elettronicamente

Il Responsabile dell'Ufficio

Dott. Domenico Madonna

firmato elettronicamente