



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE n° DPF002/39

del 9 AGO. 2017

## DIPARTIMENTO PER LA SALUTE E IL WELFARE

**SERVIZIO STRUTTURE E TECNOLOGIE IN AMBITO SANITARIO, SOCIO-SANITARIO E SOCIALE, HTA**  
*Ufficio Programmazione, monitoraggio e gestione fondi per gli interventi di edilizia socio-sanitaria, HTA*

Oggetto **Pagamento spese per funzionamento degli uffici, per esercizio, manutenzione e riparazione dei mezzi di trasporto assegnati e per manutenzione locali e impianti di competenza del Dipartimento per la Salute e il Welfare. Versamento del debito IVA derivante dalle operazioni di split payment correlate – Capitoli 11406-11432-11433. Mese di luglio 2017.**

### IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

**VISTA** la Deliberazione di G.R. n. 11 del 14.01.2002, recante “Atto di organizzazione concernente la gestione della spesa affidata alle Direzioni e Strutture Speciali di Supporto”, siccome integrata e modificata con D.G.R. n. 1221 del 30.12.2002;

**VISTA** altresì la DGR n. 622 del 30.09.2014, recante “Atto di organizzazione relativo alla disciplina della macrostruttura della Giunta Regionale ai sensi della L.R. 14 settembre 1999, n. 77 e ss.mm. e ii. e della L.R. 26 agosto 2014, n. 35”;

**VISTA** la Determinazione direttoriale n. DPF/117 del 04.12.2015, con la quale il Direttore Regionale del Dipartimento per la Salute e il Welfare ha affidato al Geom. Vincenzo Silvestri, “Specialista Tecnico” assegnato al Servizio DPF002, l’incarico di Responsabile della Spesa e Gestione delle Risorse Strumentali del Dipartimento per la Salute e il Welfare a far data dal 01.01.2016;

### PRESO ATTO

- della Determinazione Dirigenziale n. DPB003/83 del 13.03.2017, con la quale il Dipartimento Risorse e Organizzazione – Servizio Gestione e Patrimonio Immobiliare ha disposto l’assegnazione al Dipartimento per la Salute e il Welfare della somma di € 10.000,00, sul capitolo 11406, vincolata al pagamento delle spese per l’esecuzione di interventi di manutenzione edilizia ed impiantistica degli uffici, relativamente al 1° semestre dell’annualità 2017;
- della Determinazione Dirigenziale n. DPB004/32 del 16.02.2017, con la quale il Dipartimento Risorse e Organizzazione – Servizio Gestione Beni Mobili, Servizi e Acquisti ha disposto l’assegnazione al Dipartimento per la Salute e il Welfare della somma di € 5.000,00, sul capitolo 11432, vincolata al pagamento delle spese per l’esercizio, la manutenzione e la riparazione dei mezzi di trasporto assegnati al Dipartimento medesimo, relativamente al 1° trimestre dell’annualità 2017;
- della Determinazione Dirigenziale n. DPB004/84 del 06.04.2017, con la quale il Dipartimento Risorse e Organizzazione – Servizio Gestione Beni Mobili, Servizi e Acquisti ha disposto l’assegnazione al Dipartimento per la Salute e il Welfare della somma di € 4.150,00, sul capitolo 11432, vincolata al pagamento delle spese per l’esercizio, la manutenzione e la riparazione dei mezzi di trasporto assegnati al Dipartimento medesimo, relativamente al 2° trimestre dell’annualità 2017;
- della Determinazione Dirigenziale n. DPB004/170 del 16.06.2017, con la quale il Dipartimento Risorse e Organizzazione – Servizio Gestione Beni Mobili, Servizi e Acquisti ha disposto l’assegnazione al

Dipartimento per la Salute e il Welfare della somma di € 4.175,00, sul capitolo 11432, vincolata al pagamento delle spese per l'esercizio, la manutenzione e la riparazione dei mezzi di trasporto assegnati al Dipartimento medesimo, relativamente al 3° trimestre dell'annualità 2017;

- della Determinazione Dirigenziale n. DPB004/37 del 17.02.2017, con la quale il Dipartimento Risorse e Organizzazione – Servizio Gestione Beni Mobili, Servizi e Acquisti ha disposto l'assegnazione al Dipartimento per la Salute e il Welfare della somma di € 16.625,00, sul capitolo 11433, vincolata al pagamento delle spese per il funzionamento degli uffici, relativamente al 1° trimestre dell'annualità 2017;

**CONSIDERATO** che l'art. 1, comma 629 lett. b) della L. 190/2014 ha introdotto l'art. 14 ter del DPR n. 633/1972 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 (IVA) addebitata dai fornitori deve essere versata direttamente all'erario, con le modalità e nei termini indicati nel decreto attuativo emanato dal M.E.F.;

#### **VISTA**

- la D.G.R. n. 302 del 21.04.2015 recante all'oggetto "L. 23.12.2014 n. 190, art. 1, comma 629 lett. b) – Split Payment – Adempimenti IVA a carico delle Regioni – Variazione di bilancio di previsione pluriennale 2015-2017";
- la nota prot. RA 136336 del 21.05.2014 della Ragioneria Generale, con la quale si comunicano le modalità ed i termini per effettuare i pagamenti dell'IVA non gestibili direttamente dai Responsabili della spesa dei dipartimenti regionali;

**VISTA** la documentazione di spesa prodotta dalle ditte che hanno provveduto ad erogare, nell'annualità 2017 e previa individuazione resa in ossequio al D.Lgs. 163/2006 e s.m. e i., servizi afferenti il funzionamento degli uffici, l'esercizio, la manutenzione e la riparazione dei mezzi di trasporto assegnati e l'esecuzione di interventi di manutenzione edilizia ed impiantistica degli uffici del Dipartimento per la Salute e il Welfare;

**ATTESO** che, per le somme oggetto delle fatturazioni di cui al precedente punto, riportate nell'allegato "A" del presente provvedimento, si dispone, con il presente atto, l'accertamento, l'impegno ed il versamento delle somme per IVA, come specificate nell'Allegato "B" al presente provvedimento:

**RITENUTO** in ordine a quanto sopra esposto:

1. di disporre l'accertamento della somma complessiva di € 1.186,71 sul capitolo di entrata 61316, codice del piano dei conti E.9.01.01.02.001, denominato "Contabilizzazione operazioni di gestione IVA da Split Payment – art. 1, comma 629, L. 190/2014", quale oggetto di versamento, alla data di emanazione del presente provvedimento, sul conto Tesoreria della Regione Abruzzo 40300, con la seguente causale: "Versamento debito IVA da operazioni di Split Payment", mediante l'emissione di specifici ordinativi da parte del Responsabile della spesa;
2. di disporre che il Servizio Ragioneria Generale provveda, previo impegno, al versamento della somma di cui al punto 1) in favore dell'Erario ed a mezzo F24EP, con imputazione sul capitolo di spesa 441316 codice del piano dei conti U.7.01.01.02.001, denominato "Versamento debito IVA da operazioni di Split Payment – art. 1, comma 629, L. 190/2014";

**VISTE, altresì:**

- la L.R. n. 77 del 14.09.1999 e s.m.i.;
- la L.R. 35/2014 e s.m.i.;
- la L.R. n. 3 del 25.03.2002 e s.m.i.;
- le LL.RR. n. 3/2015 e n. 4/2015;
- la L.R. n. 5/2016;

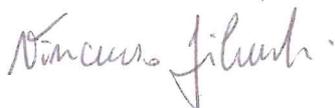
**TUTTO CIÒ PREMESSO,**

**DETERMINA**

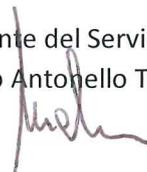
*- per le ragioni e le finalità di cui in narrativa*

1. di disporre l'accertamento della somma di € **1.186,71** sul capitolo di entrata **61316**, codice del piano dei conti **E.9.01.01.02.001**, denominato "Contabilizzazione operazioni di gestione IVA da Split Payment – art. 1, comma 629, L. 190/2014", quale oggetto di versamento, alla data di emanazione del presente provvedimento, sul conto Tesoreria della Regione Abruzzo 40300, con la seguente causale: "Versamento debito IVA da operazioni di Split Payment", mediante l'emissione di specifici ordinativi da parte del Responsabile della spesa;
2. di impegnare, liquidare e pagare sul capitolo di spesa **441316**, codice del piano dei conti **U.7.01.01.02.001**, denominato "Versamento debito IVA da operazioni di Split Payment – art. 1, comma 629, L. 190/2014", l'importo di € **1.186,71** dovuto all'Erario per il versamento IVA afferente le fatture di cui all'allegato A, in regime di scissione dei pagamenti;
3. di autorizzare il Servizio Ragioneria Generale ad emettere il relativo mandato di pagamento in favore dell'erario mediante modello F24EP;
4. di trasmettere il presente provvedimento ai Servizi Ragioneria Generale e Risorse Finanziarie del Dipartimento Risorse e Organizzazione;
5. di procedere, altresì, in applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs. 33/2013, alla pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale della Regione Abruzzo, unitamente all'elenco dei beneficiari di importo superiore ai mille euro, indicati nell'allegato "C" al presente atto.

Il Responsabile della Spesa  
Geom. Vincenzo Silvestri



Il Dirigente del Servizio  
Ing. Mauro Antonello Tursini



## ALLEGATO "A"

<b>FATTURE VETRERIA BAVECCHI di Paolo Bavecchi</b>				
N. Fattura	Data	Imponibile	I.V.A.	TOTALE
<b>19_17</b>	<b>14/06/2017</b>	<b>€ 507,75</b>	<b>€ 111,71</b>	<b>€ 619,46</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 507,75</b>	<b>€ 111,71</b>	<b>€ 619,46</b>

<b>FATTURE MAX ASSISTENZA CASA di Porreca Massimo</b>				
N. Fattura	Data	Imponibile	I.V.A.	TOTALE
<b>5</b>	<b>27/06/2017</b>	<b>€ 3.200,00</b>	<b>€ 704,00</b>	<b>€ 3.904,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 3.200,00</b>	<b>€ 704,00</b>	<b>€ 3.904,00</b>

<b>FATTURE KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.p.A.</b>				
N. Fattura	Data	Imponibile	I.V.A.	TOTALE
<b>PJ00082136</b>	<b>31/05/2017</b>	<b>€ 1.386,25</b>	<b>€ 304,97</b>	<b>€ 1.691,22</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 1.386,25</b>	<b>€ 304,97</b>	<b>€ 1.691,22</b>

<b>FATTURE TELEPASS S.p.A.</b>				
N. Fattura	Data	Imponibile	I.V.A.	TOTALE
<b>59517170/T</b>	<b>23/05/2017</b>	<b>€ 2,07</b>	<b>€ 0,45</b>	<b>€ 2,52</b>
<b>9757903/D</b>	<b>23/05/2017</b>	<b>€ 75,33</b>	<b>€ 16,57</b>	<b>€ 91,90</b>
<b>61803140/T</b>	<b>23/06/2017</b>	<b>€ 2,07</b>	<b>€ 0,45</b>	<b>€ 2,52</b>
<b>12150184/D</b>	<b>23/06/2017</b>	<b>€ 131,88</b>	<b>€ 29,02</b>	<b>€ 160,90</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 211,35</b>	<b>€ 46,49</b>	<b>€ 257,84</b>

<b>FATTURE FASTWEB S.p.A.</b>				
N. Fattura	Data	Imponibile	I.V.A.	TOTALE
<b>PAE0015727</b>	<b>31/05/2017</b>	<b>€ 88,80</b>	<b>€ 19,54</b>	<b>€ 108,34</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 88,80</b>	<b>€ 19,54</b>	<b>€ 108,34</b>

ALLEGATO "B"

<b>FATTURE VETRERIA BAVECCHI di Paolo Bavecchi</b>		
N. Fattura	Data	I.V.A.
<b>19_17</b>	<b>14/06/2017</b>	<b>€ 111,71</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 111,71</b>

<b>FATTURE MAX ASSISTENZA CASA di Porreca Massimo</b>		
N. Fattura	Data	I.V.A.
<b>5</b>	<b>27/06/2017</b>	<b>€ 704,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 704,00</b>

<b>FATTURE KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.p.A.</b>		
N. Fattura	Data	I.V.A.
<b>PJ00082136</b>	<b>31/05/2017</b>	<b>€ 304,97</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 304,97</b>

<b>FATTURE TELEPASS S.p.A.</b>		
N. Fattura	Data	I.V.A.
<b>59517170/T</b>	<b>23/05/2017</b>	<b>€ 0,45</b>
<b>9757903/D</b>	<b>23/05/2017</b>	<b>€ 16,57</b>
<b>61803140/T</b>	<b>23/06/2017</b>	<b>€ 0,45</b>
<b>12150184/D</b>	<b>23/06/2017</b>	<b>€ 29,02</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 46,49</b>

<b>FATTURE FASTWEB S.p.A.</b>		
N. Fattura	Data	I.V.A.
<b>PAE0015727</b>	<b>31/05/2017</b>	<b>€ 19,54</b>
<b>TOTALE</b>		<b>€ 19,54</b>

## ALLEGATO "C"

**DIPARTIMENTO PER LA SALUTE E IL WELFARE**  
**Servizio Strutture e Tecnologie in Ambito Sanitario, Socio-Sanitario e Sociale, HTA**

<i>DITTA</i>	<i>C.F. o .P.I.</i>	<i>INDIRIZZO FISCALE</i>	<i>IMPORTO</i>	<i>RESPONSABILE PROCEDIMENTO</i>	<i>UFFICIO COMPETENTE</i>	<i>MODALITA' DI INDIVIDUAZIONE DEL BENEFICIARIO</i>
VETRERIA BAVECCHI di Paolo Bavecchi	BVCPLA51D07G482H	Via dei Peligni n. 64 - 65127 Pescara	€ 507,75	Vincenzo Silvestri	RESPONSABILE DELLA SPESA	Affidamento diretto
MAX ASSISTENZA CASA di Porrecà Massimo	PRRMSM75C23A952B	Via Caduti per Servizio n. 21 – 65129 Pescara	€ 3.200,00	Vincenzo Silvestri	RESPONSABILE DELLA SPESA	Affidamento diretto
KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.p.A.	00435970587	Via dell'Oceano Indiano n. 13 – 00144 Roma	€ 1.386,25	Vincenzo Silvestri	RESPONSABILE DELLA SPESA	Gara CONSIP
TELEPASS S.p.A.	09771701001	Via A. Bergamini n. 50 – 00159 Roma	€ 211,35	Vincenzo Silvestri	RESPONSABILE DELLA SPESA	Affidamento diretto - monopolio
TOTALE			€ 5.305,35			



L'Estensore

**Vincenzo Silvestri**

*Vincenzo Silvestri*  
\_\_\_\_\_  
(firma)

Il responsabile dell'Ufficio

**Dr.ssa Roberta Torlone**

*Roberta Torlone*  
\_\_\_\_\_  
(firma)