



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE DRG/12

del 13/02/2023

DIREZIONE GENERALE

UFFICIO *Supporto al Direttore*

OGGETTO: “Responsabile della spesa “DRG -**Liquidazione e pagamento fatture HERA COMM nr. 412208804829, 412213502471, 412301014541, e nota di credito n. 412210997479.** Utenza **GAS** Ufficio Roma, via Piave, 8. **CAP 11433.1** “Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici” – Esercizio finanziario 2022. **Pagamento urgente. Residui 2022.**”

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO

VISTA la legge 07 agosto 1990 n. 241, recante “Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi”;

VISTO il D. Lgs. 23 giugno 2011, nr. 118, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”;

VISTO l’art. 3 della legge 13 agosto 2010, nr. 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 nr. 4 del 7 luglio 2011 “Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi dell’art. 3 della legge 13/08/2010 nr. 136;

VISTA la Delibera n. 556 del 31/5/2017 con la quale l’Autorità Nazionale Anticorruzione aggiorna la Determinazione n. 4 del 7 luglio 2011 in seguito al decreto legislativo 19 aprile 2017, n. 56 recante “Disposizioni integrative e correttive al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50”;

VISTI gli articoli 26, 27 e 37 del D. Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 in materia di riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte della P.A.;

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

VISTA la L.R. 14 settembre 1999, n. 77 recante “Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo” e s.m.i.;

VISTA la L.R. 1 ottobre 2013 n. 31 “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 Deliberazione di Giunta n.11 del 14/01/2002 e s.m.i. che affida ai Dipartimenti della Regione la gestione delle spese, afferente le attività istituzionali, per il tramite dei responsabili individuati;

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 L.R. n. 35/2014 che, tra l'altro, modifica la L.R. n. 77/1999;

VISTO il Codice di comportamento dei dipendenti della Giunta Regionale approvato con D.G.R. n. 72 del 10 febbraio 2014 aggiornato con successiva D.G.R. n.983 del 20.12.2018;

VISTA la DGR n. DGR n. 338 del 30/06/2022 recante "Art. 6 del D.L. n. 80 del 9.06.2021, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021 n. 113. Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) della Regione Abruzzo. Sperimentazione -Triennio 2022 –2024 -Annualità 2022.

VISTA la Legge regionale 24/01/2022, n. 2 "Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2022-2024 della Regione Abruzzo (Legge di stabilità regionale 2022);

VISTA la Legge regionale 24/01/2022, n. 3 "Bilancio di previsione finanziario 2022 – 2024;

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 la fornitura di **gas** presso la sede regionale situata in via Piave, 8 – Roma, dove è ubicato l'*Ufficio Raccordo con il Sistema delle Conferenze* incardinato nel *Servizio DRG003*, è stata affidata alla società **HERA COMM S.p.A.** come da Offerta Consip: FISSO GAS13 - LOTTO 07, Codice contratto: 3025561568, Data di attivazione della fornitura: 01.01.2022;

VISTE:

- la **fattura** nr **412208804829** del 23/08/2022 emessa da HERA COMM S.p.a. progressivo 7940/22 del 26/08/2022, per un importo di € **4,13 (iva inclusa)** e relativa ai consumi rilevati del mese di luglio 2022 con scadenza 22/09/2022 (Allegato 1);
- la **nota di credito** nr. **412210997479** del 20/10/2022 progressivo 9863/22 del 21/10/2022 per un importo di € **-24,81 (iva inclusa)** (Allegato 2);
- la **fattura** nr. **412213502471** del 20/12/2022 emessa da HERA COM S.p.a. progressivo 12362/22 del 27/12/2022 per un importo di € **179,98 (iva inclusa)** e relativa ai consumi rilevati del mese di novembre 2022 con scadenza 19/01/2023 (Allegato 3);
- la **fattura** nr. **412301014541** del 19/01/2023 emessa da HERA COMM S.p.a. progressivo 720/23 del 24/01/2023, per un importo di € **328,63 (iva inclusa)** e relativa ai consumi rilevati del mese di dicembre 2022 con scadenza 18/02/2023 (Allegato 4);

RISCONTRATA la regolarità delle prestazioni eseguite;

RITENUTO di dover procedere al pagamento dell'importo delle fatture suddette a favore di HERA COMM S.p.a., iva inclusa, per l'importo di € **512,74** (4,13+179,98+328,63) (iva inclusa) compensando l'importo di € **24,81** (iva inclusa) per un importo residuo di € **487,93** a valere sul Cap. **11433** "Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici" art.1, PDC 1.03.02.05.006 (GAS) sull'impegno n. **502** effettuato con determinazione **DPB004/65 del 04/04/2022** relativo al II trimestre 2022 che presenta la necessaria disponibilità;

DATO ATTO, che il pagamento deve ritenersi urgente poiché l'ultima fattura scade il 18/02/2023 e il fornitore applica oneri per ritardato pagamento, mentre le altre già scadute devono assorbire la nota di credito;

ACCERTATA la regolarità contributiva di HERA COMM S.p.A. attraverso l'acquisizione del D.U.R.C. (Allegato 5);

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

DATO ATTO che il Direttore Generale reggente ha espresso il parere favorevole sulla regolarità tecnico-amministrativa

DETERMINA

per le motivazioni espresse in narrativa:

1. di dare atto della regolarità delle prestazioni eseguite di cui alle fatture:
 - a) la **fattura** nr **412208804829** del 23/08/2022 emessa da HERA COMM S.p.a. progressivo 7940/22 del 26/08/2022, per un importo di € **4,13 (iva inclusa)** e relativa ai consumi rilevati del mese di luglio 2022 con scadenza 22/09/2022 (Allegato 1);
 - b) la **fattura** nr. **412213502471** del 20/12/2022 emessa da HERA COM S.p.a. progressivo 12362/22 del 27/12/2022 per un importo di € **179,98 (iva inclusa)** e relativa ai consumi rilevati del mese di novembre 2022 con scadenza 19/01/2023 (Allegato 3);
 - c) la **fattura** nr. **412301014541** del 19/01/2023 emessa da HERA COMM S.p.a. progressivo 720/23 del 24/01/2023, per un importo di € **328,63 (iva inclusa)** e relativa ai consumi rilevati del mese di dicembre 2022 con scadenza 18/02/2023 (Allegato 4);che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
2. di effettuare la compensazione della **nota di credito** nr. **412210997479** del 20/10/2022 progressivo 9863/22 del 21/10/2022 per un importo di € **-24,81 (iva inclusa)** (Allegato 2);
3. di liquidare e pagare la somma di € **4,13 (€ 3,93 + iva € 0,20)** come da fattura **412208804829** di cui alla lettera a) con imputazione sul capitolo **sul Cap. 11433** "Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici", art. 1 PDC 1.03.02.05.006 **impegno n. 502** effettuato con determinazione DPB004/65 del 04/04/2022 relativo al II trimestre 2022;
4. di liquidare e pagare la somma risultante dalla fattura n. **412213502471** di cui alla lettera b) effettuando la compensazione della nota di credito n. **412210997479** di cui al punto 2. con i seguenti importi:
imponibile 171,41 – 23,63 = **147,78**
iva 8,57 – 1,18 = **7,39**

con imputazione sul capitolo **sul Cap. 11433** "Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici", art. 1 PDC 1.03.02.05.006 **impegno n. 502/22**
5. di liquidare e pagare la somma di € **328,63 (€ 312,98 + iva € 15,65)** come da fattura **412301014541** di cui alla lettera c) con imputazione sul capitolo **sul Cap. 11433** "Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici", art. 1 PDC 1.03.02.05.006 **impegno n. 502** effettuato con determinazione DPB004/65 del 04/04/2022 relativo al II trimestre 2022;
6. di autorizzare il Servizio Bilancio – Ragioneria - DPB014 a provvedere al **pagamento delle somme imponibili di cui al presente dispositivo** tramite bonifico bancario, a favore di favore di HERA COMM S.p.A.
IBAN: IT 44 T 0200809292V00835720395 di Unicredit
7. di autorizzare il Servizio Bilancio – Ragioneria a liquidare e pagare, in applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. *split payment*), gli importi relativi all'IVA;
8. di dare atto che il numero di CIG è il seguente: **8979496284**;

9. di considerare la documentazione allegata (Allegati 1, 2, 3, 4) come parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
10. di pubblicare la presente determinazione sul sito istituzionale della Regione Abruzzo – “Amministrazione Trasparente” ai sensi del D. Lgs. n..33/2013 e s.m.i.

Il Direttore Generale
Arch. Antonio Sorgi
firmato digitalmente

L'Estensore
Emanuela Di Carlo
firmato elettronicamente

Il Responsabile dell'Ufficio
Paola Losito
firmato elettronicamente