



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE DRG/77 del 14/10/2022

DIREZIONE GENERALE

UFFICIO *Supporto al Direttore*

OGGETTO: Responsabile della spesa DRG. **Cessione di credito non soluto BFF BANK**. Fatture HERA COMM 2018-2020. Liquidazione e pagamento. Utenza Ufficio Roma, via Piave, 8, CAP 11433 “Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici” – Esercizio finanziario 2020. **PDC 1.03.02.05.004 (Energia Elettrica). RESIDUI. Pagamento urgente.**

IL DIRETTORE

VISTE E RICHIAMATE:

- la legge 7 agosto 1990 n. 241, recante “*Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi.*” e ss.mm.ii.;
- la L.R. 25 marzo 2002 n. 3, recante “*Ordinamento contabile della Regione Abruzzo*” e ss.mm.ii.;
- la L.R. 01 ottobre 2013 n. 31, recante: “*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*”;
- 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.;
- il D.Leg.vo 23 giugno 2011, n. 118 e in particolare gli artt. 57 e 58, dello stesso;
- gli articoli 26, 27 e 37 del D.Leg.vo 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.;
- la L.R. n. 35/2014 che, tra l’altro, modifica la L.R. n. 77/1999;
- le DD.GG.RR. n. 1608 del 7 dicembre 2000 e n. 11 del 14 gennaio 2002, recanti “*Atto di organizzazione concernente la gestione delle spese affidate alle Direzioni ed alle Strutture Speciali di Supporto*”;
- le DD.GG.RR. n. 919 dell’8 ottobre 2004 e 602 del 02.08.2010 che modificano parzialmente le due deliberazioni sopra richiamate;
- l’art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 e s.m.i., 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;
- la determinazione ANAC n. 4 del 7 luglio 2011 “*Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi dell’art. 3 della legge 13/08/2010 n. 136*”, come aggiornata con Delibera n. 556/2017;
- l’art. 31, comma 4, lettera d), del Decreto-Legge 21 giugno 2013, n. 69, convertito con modificazioni dalla L. 9 agosto 2013, n. 98, il quale dispone che nei contratti pubblici di lavori, servizi e forniture le Amministrazioni pubbliche acquisiscono d’ufficio, attraverso strumenti informatici, il documento unico di regolarità contributiva (DURC) in corso di validità per il pagamento degli stati di avanzamento dei lavori o delle prestazioni relative a servizi e forniture;
- l’articolo 48-bis del D.P.R. n. 602/1973, come modificato, da ultimo, dall’articolo 1, comma 986, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, il quale dispone che le Amministrazioni pubbliche, prima di effettuare

il pagamento di un importo superiore a €5.000 verificano, anche in via telematica, se il beneficiario è inadempiente all'obbligo del pagamento di una o più cartelle esattoriali per un ammontare complessivo pari ameno a tale importo e in caso positivo non procedono al pagamento e segnalano la circostanza all'agente della riscossione, a meno che non si tratti di pagamento a favore di soggetti esteri;

- le disposizioni applicative relative al citato art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973 e s.m.i., come impartite dal M.E.F. - Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato con DM 18.01.2008, n. 40 e interpretate con circolari n. 22 del 29 luglio 2008 e n.13 del 21 marzo 2018;
- l'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23/12/2014, n. 190, che introduce l'articolo 17-ter del d.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633, stabilendo per le Amministrazioni pubbliche acquirenti di beni e servizi un meccanismo di scissione dei pagamenti da applicarsi alle operazioni per le quali dette amministrazioni non siano debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni generali in materia di IVA (c.d. "split-payment");

VISTI:

- la L.R. 24 gennaio 2022, n. 3, recante il "*Bilancio di previsione finanziario 2022-2024*", adottato il 30 dicembre 2021 e pubblicato sul B.U.R.A. n. 13 del 28 gennaio 2022;
- la D.G.R. n. 53 in data 7 febbraio 2022, recante il "*Documento Tecnico di accompagnamento ed il Bilancio Finanziario Gestionale per il triennio 2022-2024*";
- la DGR n. 214 del 29/04/2022 recante "Adozione, su proposta del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) 2022/2024, di cui alla Legge n. 190/2012, art. 1 comma 8, per la fase di transizione al Piano Integrato di Attività e Organizzazione(PIAO);
- l'aggiornamento, su proposta del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, del Codice di comportamento dei dipendenti della Giunta regionale, approvato con DGR n. 72 del 10.02.2014, di cui alla D.G.R. n. 983 del 20.12.2018;

CONSIDERATO che, con DGR 854 del 27/12/2019, la Direzione Generale ha acquisito le competenze dell'ex Servizio Raccordo con il sistema delle Conferenze (DPA006) di cui è stato mantenuto solo l'*Ufficio Raccordo con il Sistema delle Conferenze (ora incardinato nel Servizio DRG003)* e, pertanto, le spese inerenti la gestione della sede di Roma, ove è ubicato il suddetto Ufficio, ricadono – coerentemente – nella responsabilità di questa Direzione;

PREMESSO che la fornitura di Energia elettrica presso la sede degli uffici regionali siti in via Piave, 8 Roma, risultava effettuata nell'ambito del servizio di salvaguardia dalla società HERA COMM S.p.A. per il periodo 01.03.2019 - 31.12.2020 Offerta: Salvaguardia Lotto 6 Codice contratto: 3019765384;

VISTA la comunicazione del *Servizio Gare e Contratti* DPB004 prot. n. 0338418/22 del 19.09.2022 con la quale si informavano i Dipartimenti regionali del sollecito di pagamento pervenuto da parte di Banca **Farmafactoring S.P.A.** relativo alla **cessione di credito di fatture non pagate emesse da HERA COMM s.r.l.**;

DATO ATTO che il Servizio *Gare e Contratti* ha effettuato le dovute verifiche prima di trasmettere e condividere le fatture insolute ai rispettivi Dipartimenti;

VISTE le fatture condivise con questa Direzione Generale, riferite al servizio fornito nella sede di Via Piave n. 8 - Roma, ed elencate nella tabella sottostante:

N.	Progressivo Annuo	Numero Fattura	Data Fattura	Importo Pagamento	Imponibile	Oneri diversi (int di mora)	IVA	Cessione n.
1	5437/19	411903897394	26/04/2019	376,88	308,92		67,96	N. 36966 DI REP.
2	6557/19	411904811032	24/05/2019	358,11	293,53		64,58	N. 36966 DI REP.
3	7804/19	411905894503	25/06/2019	358,86	294,15		64,71	N. 37167 DI REP
4	9327/19	411906986609	25/07/2019	474,76	389,15		85,61	N. 37167 DI REP
5	10460/19	411907924637	23/08/2019	856,68	702,20		154,48	N. 37167 DI REP

6	11481/19	411909003116	25/09/2019	653,51	535,66		117,85	N. 37495 DI REP
7	14330/19	411911098809	26/11/2019	431,95	354,06		77,89	N. 38167 DI REP
8	16077/19	411912070164	24/12/2019	336,68	275,97		60,71	N. 38167 DI REP
9	962/20	412010595465	24/01/2020	380,27	311,70		68,57	N. 37735 DI REP
10	2204/20	412011705963	25/02/2020	385,28	309,76	7,37	68,15	N. 37735 DI REP
11	3237/20	412012613866	25/03/2020	322,75	264,55		58,20	N. 38167 DI REP
12	4355/20	412013513927	23/04/2020	291,38	238,84		52,54	N. 38167 DI REP
13	5815/20	412014452589	25/05/2020	257,01	202,98	9,37	44,66	N. 38167 DI REP
14	7024/20	412015386162	24/06/2020	84,56	69,31		15,25	N. 38167 DI REP
15	8151/20	412016391329	23/07/2020	103,44	84,79		18,65	N. 38167 DI REP
16	9428/20	412017377802	25/08/2022	311,56	255,38		56,18	N. 38167 DI REP
				5.983,68	4.890,95	16,74	1.075,99	

VISTI, altresì, i documenti di cessione N. 37167 di REP. N. 17011 di RACC, N.37495 di REP. N.1755 di RACC, N. 38167 di REP. N. 17448 di RACC, N. 37735 di REP. N. 17230 di RACC;

RITENUTO, per quanto sopra, di dover procedere al pagamento dell'importo complessivo di € **5.983,68** utilizzando gli **impegni** residui resi disponibili dal Servizio *Gare e Contratti* e comunicati con la già menzionata nota prot. 0338418/22 del 19.09.2022, n. **3243/R2019** (det di impegno n **DPB004/277 del 17.10.2019**) e n. **1764/R2020** (det di impegno n **DPB004/147 del 21.07.2020**) a valere sul Cap. **11433** "*Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici*" **PDC 1.03.02.05.004 (Energia Elettrica)**;

ATTESO che il pagamento degli *importi imponibili* dovrà essere effettuato a Banca Farmafactoring S.P.A. sede Via Domenichino, 5, 20149 Milano (MI), CF 07960110158, tramite bonifico bancario sul c/c CT0990034353 dedicato e indicato sugli atti di cessione, mentre la *quota IVA* andrà versata some di consueto tramite meccanismo della scissione dei pagamenti, ed infine la *quota oneri diversi* andrà versata alla società HERA COMM S.P.A.;

ACCERTATA la regolarità contributiva di Farmafactoring S.p.A. attraverso l'acquisizione del D.U.R.C. prot. INAIL_34891287 del 04/10/2022 (Allegato);

DATO ATTO che trattasi di spesa obbligatoria;

DATO ATTO che il Direttore Generale ha espresso il parere favorevole sulla regolarità tecnica

DETERMINA

per le motivazioni espresse in narrativa:

1. di **LIQUIDARE** le fatture riportate nella tabella sottostante, emesse da HERA COMM SpA, con il meccanismo della scissione di pagamento in base alla normativa vigente, riferita ai consumi di **energia elettrica** negli Uffici di Via Piave – Roma nel periodo aprile 2019 - luglio 2020 – al creditore originale (Allegati da 1 a 16);

Progressivo Annuo	Numero Fattura	Data Fattura	Importo Pagamento	Imponibile	Oneri diversi (int di mora)	IVA	CIG	Impegno	Cessione n.
5437/19	411903897394	26/04/2019	376,88	308,92		67,96	ZE72B08843	3243/R2019	N. 36966 DI REP.
6557/19	411904811032	24/05/2019	358,11	293,53		64,58	ZE72B08843	3243/R2019	N. 36966 DI REP.
7804/19	411905894503	25/06/2019	358,86	294,15		64,71	ZE72B08843	3243/R2019	N. 37167 DI REP
9327/19	411906986609	25/07/2019	474,76	389,15		85,61	ZE72B08843	3243/R2019	N. 37167 DI REP
10460/19	411907924637	23/08/2019	856,68	702,20		154,48	ZE72B08843	3243/R2019	N. 37167 DI REP
11481/19	411909003116	25/09/2019	653,51	535,66		117,85	ZE72B08843	3243/R2019	N. 37495 DI REP
14330/19	411911098809	26/11/2019	431,95	354,06		77,89	ZE72B08843	3243/R2019	N. 38167 DI REP
16077/19	411912070164	24/12/2019	336,68	275,97		60,71	ZE72B08843	3243/R2019	N. 38167 DI REP
962/20	412010595465	24/01/2020	380,27	311,70		68,57	ZE72B08843	3243/R2019	N. 37735 DI REP

2204/20	412011705963	25/02/2020	385,28	309,76	7,37	68,15	ZE72B08843	1764/R2020	N. 37735 DI REP
3237/20	412012613866	25/03/2020	322,75	264,55		58,20	ZE72B08843	1764/R2020	N. 38167 DI REP
4355/20	412013513927	23/04/2020	291,38	238,84		52,54	ZE72B08843	1764/R2020	N. 38167 DI REP
5815/20	412014452589	25/05/2020	257,01	202,98	9,37	44,66	ZE72B08843	1764/R2020	N. 38167 DI REP
7024/20	412015386162	24/06/2020	84,56	69,31		15,25	ZE72B08843	1764/R2020	N. 38167 DI REP
8151/20	412016391329	23/07/2020	103,44	84,79		18,65	ZE72B08843	1764/R2020	N. 38167 DI REP
9428/20	412017377802	25/08/2022	311,56	255,38		56,18	ZE72B08843	1764/R2020	N. 38167 DI REP
Totali			5.983,68	4.890,95	16,74	1.075,99			

2. di AUTORIZZARE il Servizio Bilancio – Ragioneria - DPB014 a provvedere al **pagamento** della somma **imponibile** di ogni fattura per un importo totale di € **4.890,95**, alla società **Banca Farmafactoring S.p.A.** codice fiscale 07960110158, sede Via Domenichino, 5 – 20149 Milano (MI) in forza degli atti di Cessione del credito indicati in premessa;
3. di effettuare il pagamento tramite bonifico bancario, sul c/c indicato sui medesimi atti **IBAN: IT ~~88 T 01435 01600 000990004353~~**;
4. di utilizzare per il pagamento gli **impegni residui** esistenti indicati dal Servizio Gare e Contratti **sul Cap. 11433** “Spese di natura obbligatoria per il funzionamento della Direzione e degli Uffici periferici”, art. 1 **PDC 1.03.02.05.004**, **n. 3243/R2019** disposto con determinazione **DPB004/277 del 17/10/2019** **n. 1764/R2020** disposto con determinazione **DPB004/147 del 21/07/2020**, come indicato nella tabella riportata al punto 1 del presente dispositivo;
5. di AUTORIZZARE il Servizio Bilancio – Ragioneria a liquidare e pagare, in applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. split payment), l’importo relativo all’IVA come indicato nella tabella precedente e utilizzando i medesimi impegni;
6. di AUTORIZZARE il Servizio Bilancio – Ragioneria a pagare gli importi indicati nelle fatture sotto la voce *oneri diversi* alla società HERA COMM tramite bonifico bancario, per l’importo complessivo di € **16,74** utilizzando l’impegno n. **1764/R2020** e il c/c IBAN: IT 44 T 0200809292V00835720395 di Unicredit
7. di considerare la documentazione allegata come parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (All. da 1 a 20);
8. di dare atto il numero di CIG è ZE72B08843;
9. di provvedere, ai sensi di quanto previsto dal D. Lgs. 33/2013, alla pubblicazione della presente determinazione direttoriale sul sito istituzionale della Regione Abruzzo – Sezione “Amministrazione trasparente”.

Il Direttore Generale
Arch. Antonio Sorgi
firmato digitalmente

L’Estensore
Emanuela Di Carlo
firmato elettronicamente

Il Responsabile dell’Ufficio
Dott.ssa Paola Losito
firmato elettronicamente