



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. DPB004 / 223 **DEL** 01 / 12 / 2023

DIPARTIMENTO Risorse

SERVIZIO Gare e Contratti

UFFICIO Gestione Contratti

OGGETTO: GAS NATURALE (CONSIP GN14-L8). Liquidazione e pagamento annualità 2023. **Periodo: Ottobre 2023.** Fatture in emissione da AGSM AIM ENERGIA S.p.A. Capitolo di spesa 11410. CIG derivato Utenze afferenti gli uffici di competenza del Servizio Gare e Contratti. **PAGAMENTO URGENTE.**

Società:	AGSM AIM ENERGIA S.p.A.	P.I.:	02968430237
Cap. di spesa:	102.1.700.11410	CIG:	9467671943 (derivato)
Impegno n.:	98 / 2023	Piano dei conti:	1.03.02.05.006 (gas)
Fattura n.:	FE000120230003235284	Data Fattura:	24/11/2023
Importo in Liquidazione:			
Quota Imp.le:	€ 219,82 (comp. mora 0,20)	Quota IVA 5%:	€ 10,98

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

PREMESSO

- **che** con ODA n. 7001507 del 28/10/2022, autorizzato tramite Determina Dirigenziale n. DPB004/202 del 26/10/2022, si è aderito alla Convenzione “Gas Naturale 14 - Lotto 8 (Abruzzo e Molise)” stipulata da CONSIP S.p.A. con la Società aggiudicataria AGSM AIM ENERGIA S.p.A. per la fornitura di gas naturale agli uffici della Giunta Regionale d’Abruzzo a far data dal 01.01.2023 per 12 mesi di durata – (CIG 878970887F – CIG derivato del Servizio Gare e Contratti – DPB004: **9467671943**) e pertanto **la citata Società** rientra nell’elenco dei fornitori autorizzati a ricevere pagamenti da parte dell’Amministrazione;
- **che** con determinazione n. DPB004 / 16 del 01.02.2023 è stata impegnata la somma complessiva di € 510.000,00 (euro Cinquecentodiecimila/00) I.V.A compresa sul pertinente capitolo di spesa 102.1.700.11410 del piano dei conti finanziario denominato “Spese per il riscaldamento, l’illuminazione e la fornitura idrica” codice generale U.1.03.02.05.000 – macroarea “Utenze e canoni” ed è stato assunto l’**impegno n. 98** alla voce gas naturale (1.03.02.05.006) del piano dei conti, per il saldo degli oneri derivanti dalle prestazioni dei servizi di fornitura di gas naturale relativi all’anno 2023;

- **che** i fornitori inviano a cadenze stabilite le fatture relative alle utenze attivate e che il mancato pagamento delle stesse entro la scadenza indicata comporta un maggiore onere per interessi di mora;
- **che** le forniture oggetto dei pagamenti di cui al presente atto interessano gli immobili siti in Via Salaria Antica Est 27/B – 67100 – L’Aquila, ed inoltre, in Viale G. Bovio, 425 e Via Raffaello Sanzio, 137 – 65100 – Pescara;
- **che** si è provveduto ad inserire, nella citata convenzione, anche l’utenza gas PDR 01611310055753 relativa alla fornitura gas afferente l’utenza di servizio del BAR e della Mensa di Palazzo Silone localizzato in Via Leonardo da Vinci, 6 – L’Aquila;
- **che** la fornitura gas afferente lo stabile di Via Leonardo Da vinci, 6 (PDR 01611310029239 / PDC 039217124 / REMI 34800300) è stata volturata a far data dal 14/06/2016 a nome di ANTAS S.p.A. come stabilito dal Servizio Gestione e Patrimonio Immobiliare (DPB003), giusto contratto attivato e gestito dallo stesso;
- **che** si è provveduto a cessare l’utenza gas PDR 1530100047529 afferente l’ex stabile di Via Raffaello localizzato in Pescara, a seguito del rilascio dell’Immobile da parte dell’Amministrazione a far data dal 01/02/2018;
- **che**, con nota prot. UNICO RA n. 0221652/2021 del 25/05/2021, si è provveduto a cessare l’utenza gas PDR 15730100047528 afferente l’ex stabile di Viale Bovio localizzato in Pescara, a seguito del rilascio dell’Immobile da parte dell’Amministrazione;

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;

RILEVATO che, ai sensi di legge, a far data dal 01/04/2015 tutte le fatture emesse dai fornitori pervengono in formato “elettronico“ per tramite del sito del Ministero Economia e Finanze (acronimo S.D.I.);

DATO ATTO che ai sensi di quanto disposto dalla Legge n. 266 del 22.11.2002 e da parere (punto D.35 delle FAQ aggiornate a Dic. 2012) dell’Autorità di Vigilanza dei Contratti Pubblici, è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva (D.U.R.C.) il quale attesta che la Società AGSM AIM ENERGIA S.p.A. risulta essere in regola con i versamenti contributivi nei confronti di INAIL ed INPS (Prot. n. INPS_37844399 e validità a tutto il 28/01/24);

DATO ATTO che il presente pagamento è soggetto agli obblighi di tracciabilità in forma cd. attenuata in quanto rientrante nelle tipologie di spesa indicate al comma 3 dell’art. 3 della L. 136/2010, come interpretato dall’Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici (A.C.V.P.) con la Determinazione n. 4 del 07 luglio 2011 e ribadito con il parere sulla normativa in atti reg. 13/2012 del 04/04/2012 della stessa Autorità e che il CIG di riferimento è quello cd. “derivato” richiesto in fase di adesione alla convenzione CONSIP come già citato;

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 le fatture medesime riportano la corretta dicitura in merito alla scissione dei pagamenti già citata, sono pervenute nelle modalità e nella forma adeguate e sono state accettate dal competente Servizio tramite il sistema gestionale di fatturazione elettronica;

DATO ATTO che a seguito di quanto disposto dal D.L. n. 130 del 27/09/2021 ed s.m.i. recante “*Misure urgenti per il contenimento degli effetti degli aumenti dei prezzi nel settore elettrico e del gas naturale*”, l’iva applicata alle forniture gas naturale a partire da Ottobre 2021 è ridotta al 5%;

CONSIDERATO che le forniture oggetto delle fatture in parola sono state correttamente ed adeguatamente espletate secondo quanto stabilito nella documentazione e negli allegati della relativa convenzione CONSIP “Gas Naturale 14 – Lotto 8”;

VISTO la fattura aggregata n. **FE000120230003235284 del 24/11/2023** emessa da AGSM AIM ENERGIA S.p.A. per un importo complessivo di € **230,80** (euro Duecento trenta /80) di cui quota imponibile pari a € **219,82** (comprensivo di quota F.C.I. pari ad € **0,20**) e quota IVA 5% pari ad € **10,98** – acquisita al protocollo unico RA con il n. 0478712/2023 del 24/11/2023 – Progr. Annuo **11559 /23** – relativa al consumo gas del periodo di riferimento: 01/10/2023 – 31/10/2023, per l’immobile sito in Via Salaria Antica Est, 27/A ed il servizio Bar e Mensa di Palazzo Silone in Via Leonardo da Vinci, 6 entrambi localizzati in L’Aquila;

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”;

VISTO l’art. n. 57 del 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. 01.02.2023, n. 6 inerente: “Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 della Regione Abruzzo (Legge di Stabilità Regionale 2023);

VISTA la L.R. 01.02.23, n. 7 e s.m.i. concernente: “Bilancio di previsione finanziario 2023 – 2025”;

VISTA la D.G.R. 13.02.23, n. 62 inerente: “Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario gestionale per il triennio 2023-2025 e relativi allegati. Approvazione.”;

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;

ATTESO che tutti gli atti allegati in copia formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

RILEVATO che nessuna fattura di cui al presente atto costituisce “pagamento al fornitore di importo (quota imponibile) superiore ai 5.000 €” e pertanto non si dovrà provvedere ad integrare la documentazione del presente provvedimento con l’esito della verifica a norma dell’art. 2 del Decreto M.E.F. 18 gennaio 2008, n. 40;

D E T E R M I N A

per le motivazioni espresse in narrativa

1. di liquidare alla Società AGSM AIM ENERGIA S.p.A. la somma complessiva, IVA compresa, di € **230,80** (euro Duecento trenta /80), imputando i costi a valere sulla disponibilità in **spesa corrente** dell’impegno n. **98** assunto per la spesa relativa all’annualità **2023** con Det. DPB004 /16 del 01.02.2023 nel piano dei conti finanziario per il capitolo 102.1.700.11410 e secondo le modalità riscontrabili anche nell’elenco All.A-GAS Rif. 2023 che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, con riferimento al CIG derivato di convenzione **9467671943 /2022** - **importo soggetto alla scissione di pagamento ai sensi della L. 190/2014:**

	<i>Beneficiario</i>	<i>Importi in liquidazione</i>
<i>Quota imponibile</i>	<i>AGSM AIM ENERGIA S.p.A.</i>	€ 219,62 <i>(euro Duecento diciannove /62)</i>
<i>Quota F.C.I.</i>	<i>AGSM AIM ENERGIA S.p.A.</i>	€ 0,20 <i>(euro zero /20)</i>
<i>Quota IVA 5% (su imponibile pari ad € 219,62) via F24EP</i>	<i>ERARIO</i>	€ 10,98 <i>(euro dieci /98)</i>

2. di autorizzare il Servizio Ragioneria Generale a emettere distinti mandati per la quota imponibile pari ad **€ 219,82 (comprensivo di quota F.C.I. pari ad € 0,20)** in favore di AGSM AIM ENERGIA S.p.A. e, in favore dell'Erario, per tramite F24EP, la quota IVA 5% pari ad **€ 10,98**. Pur trattandosi di pagamento soggetto agli obblighi di tracciabilità in forma attenuata, ad effettuare il presente pagamento mediante bonifico bancario sul conto corrente aperto presso BANCO POPOLARE DI MILANO sede di Verona (VR) con le coordinate **IBAN: IT55A050341175000000164843**, quale conto dedicato in via non esclusiva ai pagamenti per le utenze relative a forniture di gas naturale, così come dichiarato dal fornitore in atti prot. UNICO RA n. 0091691/23 del 03/03/2023, imputando la spesa secondo le modalità indicate nel punto 1 del presente provvedimento;

Si dà atto che verrà effettuata, ai sensi del D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33, la pubblicazione del presente atto nella sezione "trasparenza" del sito istituzionale, prima della trasmissione al Servizio Ragioneria Generale o ad altra struttura di competenza.

(Firmato elettronicamente)

L'Estensore
Sig. Riccardo Pizzato

(Firmato elettronicamente)

Il Responsabile dell'Ufficio
Ing. Francesca Santini

Il Dirigente del Servizio ad Interim

Ing. Fabrizio Pieri