



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. DPB004 / 264 **DEL** 29 / 11 / 2024

DIPARTIMENTO **RISORSE**

SERVIZIO **Innovazione, Gare e Contratti**

UFFICIO **Gestione Contratti**

OGGETTO: ENERGIA ELETTRICA (CONSIP EE20-L12). Scadenza contratto: Febbraio 2025.
Liquidazione spesa corrente annualità 2024. **Periodo: (Ricalcoli) luglio, agosto, settembre ed ottobre 2024.** Fatture in emissione da A2A ENERGIA S.p.A. per utenze elettriche asservite al complesso sportivo "LE NAIADI". **PAGAMENTO URGENTE.**

Op. Economico:	A2A ENERGIA S.p.A.	C.F/P.I.	12883420155
Cap. di spesa:	11410 – art. 1	Cod. PDC	1.03.02.05.004 (Energia Elettrica)
Impegno:	3402/2024 – 3827/2024 – 10824/24	CIG	<u>9832858B1B</u> (derivato)
Fattura n.:	n. 3 (vedi dettaglio)	Data fattura	(vedi dettaglio)
	Importo totale:	€ 52.340,03	
Quota imp.:	€ 42.901,67	Quota IVA 22%	€ 9.438,36

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

PREMESSO

- **che con ODA n. 7563904 del 20.12.2023**, disposto a seguito della D.G.R. n. **858/2023**, si è dato seguito alla richiesta di voltura (switch) tramite la Convenzione “Energia Elettrica 20 - Lotto 12 (Abruzzo, Molise)” stipulata da CONSIP S.p.A. con la Società aggiudicataria A2A ENERGIA S.p.A. per la fornitura di energia elettrica e dei servizi connessi agli uffici della Giunta Regionale d’Abruzzo a far data dal **01/03/2024 per 12 mesi di durata** – (CIG di gara 9385315EF – CIG derivato del Servizio Gare e Contratti – DPB004: **9832858B1B**) e, pertanto, **la citata Società** viene qualificata quale soggetto autorizzato a ricevere pagamenti da parte dell’Amministrazione;
- **che con determinazione n. DPB004/51 del 19/03/2024** poi integrata e rettificata con determinazione n. DPB004/88 del 16/04/2024 è stato assunto, sul pertinente capitolo di Spesa **11410 (Art.1) - voce “energia elettrica” (1.03.02.05.004)** del piano dei conti, per l’esercizio finanziario 2024, **l’impegno n. 3402/2024**, a copertura degli oneri derivanti dalle prestazioni per le utenze elettriche di cui al complesso sportivo “LE NAIADI” in Pescara per l’importo pari ad **€ 25.000,00**;

- **che** con determinazione n. **DPB004/121 del 19/06/2024** è stato assunto, sul pertinente capitolo di Spesa **11410 (Art.1) - voce “energia elettrica” (1.03.02.05.004)** del piano dei conti, per l’esercizio finanziario 2024, **l’impegno n. 3827/2024**, ad integrazione della copertura per i già citati oneri derivanti dalle utenze elettriche asservite al complesso sportivo “LE NAIADI” in Pescara per l’importo pari ad **€ 25.000,00**;
- **che** con determinazione n. **DPB004/194 del 16/09/2024** è stato assunto, sul pertinente capitolo di Spesa **11410 (Art.1) - voce “energia elettrica” (1.03.02.05.004)** del piano dei conti, per l’esercizio finanziario 2024, **l’impegno n. 10824/2024**, ad ulteriore integrazione della copertura per i già citati oneri derivanti dalle utenze elettriche asservite al complesso sportivo “LE NAIADI” in Pescara per l’importo pari ad **€ 10.000,00**;

VISTE:

- ✓ La D.G.R. n. 858 del 06.12.2023 recante: “Impianto Sportivo “LE NAIADI” di Pescara. Formulazione nuovo atto di indirizzo”;
- ✓ La D.G.R. n. 14 del 10.01.2024 recante: “Presenza d’atto esiti dei lavori del tavolo tecnico istituito per la verifica della fattibilità di soluzioni gestionali alternative del complesso Sportivo “LE NAIADI” di Pescara.”;

DATO ATTO dei contenuti della D.G.R. 95 del 07.02.2024 in merito all’affidamento alla Società in house FIRA S.p.A. per la gestione del complesso sportivo “LE NAIADI” localizzato in Pescara e delle specifiche disposizioni in merito al pagamento dei costi derivanti dalla gestione di impianto per il complesso sportivo “LE NAIADI” da imputare sugli impegni assunti con il citato provvedimento n. DPB004/51 del 19/03/2024 sul capitolo di spesa 11410.1 in competenza al Servizio Gare e Contratti – DPB004;

CONSIDERATO quanto ribadito nei contenuti della D.G.R. n. 120 del 19/02/2024 recante “Attuazione della D.G.R. n. 95 del 07/02/2024. Approvazione dello schema di accordo attuativo tra la Regione Abruzzo e la società in house F.I.R.A. S.P.A., avente ad oggetto il servizio di gestione dei soli impianti sportivi del complesso sportivo “LE NAIADI””;

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 A2A ENERGIA S.p.A. risulta essere in regola con i versamenti contributivi nei confronti di INAIL ed INPS (**Prot. n. INPS_45494435 e validità a tutto il 22/01/2025**);

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: **9832858B1B**;

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;

VISTO le fatture di seguito elencate emesse dal fornitore A2A Energia S.p.A. per i consumi della fornitura elettrica POD IT001E00222770 afferente il complesso sportivo "LE NAIADI" localizzato in Viale della Riviera in Pescara (PE):

Progr. Annuo	Fattura	Data Fattura	Quota Imp.le	Quota IVA 22%	Totale Fattura
9293/24	824500331539	16/10/2024	€ 21.687,73	€ 4.771,30	€ 26.459,03
9398/24	824500332866	21/10/2024	€ 10.453,38	€ 2.299,74	€ 12.753,12
10350/24	824500384229	14/11/2024	€ 10.760,56	€ 2.367,32	€ 13.127,88

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;

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 "Energia Elettrica 20 – Lotto 12";

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. 25.01.2024, n. 4 recante: "*Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2024-2026 della Regione Abruzzo (Legge di Stabilità Regionale 2024)*";

VISTA la L.R. 26.01.2024, n. 5 recante: "*Bilancio di previsione finanziario 2024-2026 e s.m.i.*";

VISTA la D.G.R. 31.01.2024, n. 69 inerente l'adozione da parte della Giunta Regionale del "*Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario gestionale per il triennio 2024-2026 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 tutte le fatture di cui al presente provvedimento costituiscono "*pagamento al fornitore di importo (quota imponibile) superiore ai 5.000 €*" e, pertanto, sarà necessario espletare le verifiche di cui all'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 dare atto che:

1.1. le operazioni contabili di cui ai successivi capoversi d'atto riferiscono alle norme di tracciabilità CIG e che il CIG derivato di convenzione generato dalle procedure di acquisto CONSIP è **9832858B1B**;

1.2. gli importi in corso di liquidazione sono soggetti al regime di **scissione dei pagamenti (Split Payment)** ai sensi della L. 190/2014;

2. dare atto altresì che le fatture hanno importo maggiore rispetto alle disponibilità dei singoli impegni e andranno pertanto liquidate in forma frazionata secondo le disponibilità meglio specificate al punto 3 del presente dispositivo d'atto;

3. di liquidare alla Società A2A ENERGIA S.p.A. la somma complessiva, IVA compresa, di **€ 52.340,03 (euro Cinquantaduemila trecentoquaranta /03)**, imputando i costi a valere sui distinti impegni per le quote meglio specificate nelle tabelle seguenti, per le fatture e secondo le modalità riscontrabili anche nell'allegato elenco "All.A – NAIADI ELETTRICITA'- Rif.2024" che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

TABELLA ESPLICATIVA LIQUIDAZIONI				
CAPITOLO: 11410 – Art.1 – macrovoce 1.03.02.05.004 “Energia Elettrica”				
3.A) IMPEGNO n. 3402/24 assunto con Det. DPB004/51 del 19/03/2024 fino ad esaurimento disponibilità;				
RESIDUO A DISPOSIZIONE € 24.170,55 PER QUOTA IMP.LE € 19.811,93 e QUOTA IVA 22% € 4.358,62				
			A2A ENERGIA S.p.A	ERARIO via F24EP
	Fattura n.	Data Fattura	Quota Imp.le (€)	IVA 22% (€)
Parziale	824500331539	16/10/2024	21.687,73	4.771,30
	<i>A disposizione su imp. 3402/24</i>		19.811,93	4.358,62
	Residuo per saldo fattura		- 1.875,80	- 412,68
CAPITOLO: 11410 – Art.1 – macrovoce 1.03.02.05.004 “Energia Elettrica”				
3.B) IMPEGNO n. 3827/24 assunto con Det. DPB004/194 del 16/09/2024, fino a saldo della fattura n. 82450033159/2024;				
			A2A ENERGIA S.p.A	ERARIO via F24EP
	Fattura n.	Data Fattura	Quota Imp.le (€)	IVA 22% (€)
Residuo	824500331539	16/10/2024	1.875,80	412,68
	Quote a disposizione su imp. 3827/24 (per 25.000,00 €)		20.491,80	4.508,20
	Disp. residua su imp. 3827/24 dopo saldo fattura		18.616,00	4.095,52

CAPITOLO: 11410 – Art.1 – macrovoce 1.03.02.05.004 “Energia Elettrica”3.C) **IMPEGNO n. 3827/24** assunto con DPB004/121 DEL 19/06/2024, fino a saldo della fattura 824500332866/2024,

			A2A ENERGIA S.p.A	ERARIO via F24EP
	Fattura n.	Data Fattura	Quota Imp.le (€)	IVA 22% (€)
Saldo	824500332866	21/10/2024	10.453,38	2.299,74
	Disponibilità residua imp. 3827/24		18.616,00	4.095,52
	Disp. residua su imp. 3827/24 dopo saldo fattura		8.162,62	1.795,78

CAPITOLO: 11410 – Art.1 – macrovoce 1.03.02.05.004 “Energia Elettrica”3.D) **IMPEGNO n. 3827/24** assunto con Det. DPB004/121 DEL 19/06/2024 fino ad esaurimento disponibilità;

			A2A ENERGIA S.p.A	ERARIO via F24EP
	Fattura n.	Data Fattura	Quota Imp.le (€)	IVA 22% (€)
	824500384229	14/11/2024	10.760,56	2.367,32
	A disposizione su imp. 3827/24		8.162,62	1.795,78
	Residuo per saldo fattura		- 2.597,94	- 571,54

CAPITOLO: 11410 – Art.1 – macrovoce 1.03.02.05.004 “Energia Elettrica”3.E) **IMPEGNO n. 10824/24** assunto con Det. DPB004/194 del 16/09/2024, fino a saldo della fattura n. 824500384229/2024;

			A2A ENERGIA S.p.A	ERARIO via F24EP
	Fattura n.	Data Fattura	Quota Imp.le (€)	IVA 22% (€)
Residuo	824500384229	14/11/2024	2.597,94	571,54
	Quote a disposizione su imp. 10824/24 (per 10.000,00 €)		8.196,72	1.803,28
	Disp. residua su imp. 10824/24 dopo saldo fattura		5.598,78	1.231,74

4. **di autorizzare** il Servizio Ragioneria Generale – DPB014, al pagamento tramite l’emissione dei distinti mandati sulle liquidazioni meglio specificate nelle tabelle di cui al precedente punto 3 del dispositivo d’atto per l’importo totale (comprensivo di IVA 22%) pari ad € **52.340,03** da **emettere in regime di split payment** per la quota imponibile pari ad € 42.901,67 mediante accredito sul conto corrente bancario (pur trattandosi di pagamento soggetto agli obblighi di tracciabilità in forma attenuata) di cui alle coordinate IBAN **IT79 T020 0809 4400 0001 9537 471** aperto c/o UNICREDIT CORPORATE BANKING, quale conto dedicato in via non esclusiva ai pagamenti per le utenze relative a forniture di energia elettrica, così come dichiarato dal fornitore nel frontespizio di ogni fattura e nella documentazione della relativa convenzione CONSIP, mentre le distinte quote IVA 22% pari complessivamente ad € **9.438,36** andranno versate tramite Modello F24EP all’ERARIO;

Fattura in pagamento	Data fattura	Imp.le (€)	IVA 22% (€)	Importo Totale (€)	Progr. Annuo
824500331539	16/10/2024	21.687,73	4.771,30	26.459,03	9293 /24
824500332866	21/10/2024	10.453,38	2.299,74	12.753,12	9398 /24
824500384229	14/11/2024	10.760,56	2.367,32	13.127,88	10350 /24

5. **di comunicare** che l'allegato elenco "All. A - NAIADI ELETTRICITA' - Rif. 2024" forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
6. **di integrare** la documentazione d'atto con l'esito della verifica (c.d. Verifica EQUITALIA) effettuata tramite il sito "AcquistinretePA" di CONSIP, a norma dell'art. 2 del Decreto M.E.F. 18 gennaio 2008, n. 40, in quanto pagamento al fornitore di importo superiore a 5000,00 € di quota imponibile (vedi **All.A "ESITO EQUITALIA"**);
7. **di trasmettere** il presente atto al Servizio Ragioneria Generale per gli adempimenti di successiva competenza;
8. **di dare atto** che il presente provvedimento, ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii e dell'art.28 del D.Lgs. 36/2023 e ss.mm.ii, è soggetto esclusivamente all'aggiornamento degli importi liquidati.

(Firmato elettronicamente)

L'Estensore
Sig. Riccardo Pizzato

(Firmato elettronicamente)

Il Responsabile dell'Ufficio
Ing. Francesca Santini

*(Firmato Digitalmente ai sensi artt. 20-21- 24
D. Lgs. 7/03/2005 n. 82 ed s.m.i.)*

Il Dirigente del Servizio

Ing. Fabrizio Pieri