

REGIONE  
ABRUZZO

GIUNTA REGIONALE

**DETERMINAZIONE n. ADA/32****DEL 4.06.2024****SERVIZIO: AUDIT****UFFICIO: UFFICIO ORGANIZZAZIONE E QUALITÀ ATTI**

**Oggetto:** *“Fornitura e montaggio nuovi pneumatici, fornitura e sostituzione della cinghia di distribuzione, revisione auto di servizio”*. **Liquidazione e pagamento** fattura n. 737 del 23/05/2024 della società Autofficina Paddock srl unipersonale- Via Enrico Berlinguer, SNC - 67100 L'Aquila (AQ) P.IVA 01855710669 - CAP. 11432/1 *“Spese per l'esercizio, la manutenzione e riparazione dei mezzi di trasporto”* e CAP. 11432/3 *“Spese per mezzi di trasporto – Servizi diversi”*. **CIG B1628588F9**

### IL DIRIGENTE

#### RICHIAMATE

- la Legge regionale 25 gennaio 2024, n. 4 *“Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2024-2026 della Regione Abruzzo (Legge di stabilità regionale 2024).”*
- la Legge regionale 1 febbraio 2023, n. 5 *“Bilancio di previsione finanziario 2024-2026”*;
- 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;
- 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;
- la Determinazione ADA/32 del 28.08.2023 con la quale la dipendente Alessandra Tarquinio è stata individuata quale Responsabile della Spesa del Servizio Autonomo *“Audit”*;

#### DATO atto che,

- al Servizio Autonomo di Audit risulta assegnata dal 23.09.2022 l'autovettura di servizio Fiat Stilo targata CX152SP con conseguente competenza in termini di gestione e manutenzione della medesima;
- la suddetta autovettura è utilizzata principalmente nelle attività di verifica in loco delle operazioni sottoposte a controllo da parte degli auditor interni e, al fine di garantire la sicurezza degli utilizzatori ed evitare infrazioni al codice della strada, si è reso necessario provvedere al montaggio di nuovi pneumatici quattro stagioni, alla sostituzione della cinghia di distribuzione ed all'effettuazione della revisione;
- con determinazione ADA/16 del 22.04.2024 avente ad oggetto *“Fornitura e montaggio nuovi pneumatici, fornitura e sostituzione della cinghia di distribuzione, revisione auto di servizio”* Affidamento servizio alla società Autofficina Paddock srl - Via Enrico Berlinguer, SNC - 67100 L'Aquila (AQ) P.IVA 01855710669 - CAP. 11432/1 *“Spese per l'esercizio, la manutenzione e riparazione dei mezzi di trasporto”* e CAP. 11432/3 *“Spese per mezzi di trasporto – Servizi diversi”*. **CIG B1628588F9** si è proceduto all'affidamento del servizio alla predetta società, unico operatore economico ad aver rimesso preventivo a seguito di richiesta formulata tramite la piattaforma TRASPARE dall'Amministrazione Regionale;

- nel suddetto provvedimento di affidamento è stato individuato quale RUP la dott.ssa Barbara Mascioletti, dirigente del Servizio Autonomo Audit, la quale ha reso al Direttore Generale apposite dichiarazioni di assenza di conflitto di interessi;
- agli atti del Servizio Autonomo Audit è presente la documentazione di verifica delle dichiarazioni sopra riportate, effettuata mediante accesso alle banche dati disponibili all'Amministrazione Regionale nell'ambito delle ordinarie verifiche in materia di conflitto di interessi previste dal Manuale delle procedure dell'Autorità di Audit per la programmazione POR FESR e POR FSE 2014-2020, Versione 7.0, con l'adozione dell'Addendum "Misure per la prevenzione del conflitto di interessi" visionabile e scaricabile al link:  
[https://www.regione.abruzzo.it/system/files/audit-ispettivo-contabile/autorita-audit/manuali/ada\\_25\\_del\\_20.06.23\\_approvazione\\_addendum\\_manuale\\_per\\_conflitto\\_di\\_interessi\\_.pdf](https://www.regione.abruzzo.it/system/files/audit-ispettivo-contabile/autorita-audit/manuali/ada_25_del_20.06.23_approvazione_addendum_manuale_per_conflitto_di_interessi_.pdf)

**VISTA** la fattura n. 737 del 23.05.2024 emessa dalla società Autofficina Paddock srl unipersonale P. IVA 01855710669 (**ALL. 1**), pervenuta sul sistema di interscambio ed acquisita al progressivo n. 4606/24 ed accettata in data 04.06.2024 per l'importo imponibile di € 675,08 (di cui € 11,98 escl. art. 15) da accreditare alla Ditta ed € 145,88 di IVA 22% da versare con Split payment (totale fattura € 820,96);

#### **VERIFICATI**

- la completa prestazione dei servizi affidati;
- la coincidenza dell'importo addebitato in fattura con quanto comunicato dalla Ditta nel preventivo acquisito al prot. n. 163838/24 del 19.04.2024;
- la regolarità del DURC on line protocollo INPS\_40178142 con scadenza al 13.07.2024, allegato alla presente (**ALL. 2**);

#### **RICHIAMATI**

- il D. Lgs. 118/2011 e successive modifiche e integrazioni ed in particolare gli articoli nn. 57 e 58 che disciplinano rispettivamente la liquidazione ed il pagamento della spesa;
- il D.M. del 23.01.2015 ai sensi del quale la procedura di scissione dei pagamenti, consistente nel pagamento diretto all'Erario dell'IVA, si applica alle fatture emesse a decorrere dal 01.01.2015;

#### **RITENUTO di dover**

1. disporre la liquidazione e il pagamento della fattura n. 737 del 23.05.2024 emessa dalla società Autofficina Paddock srl unipersonale per un importo complessivo di € 820,96 a valere sugli impegni e per gli importi esposti nella tabella di cui al successivo punto 3.;
2. autorizzare il Servizio Ragioneria - DPB014:
  - a) alla liquidazione dell'importo complessivo al lordo di IVA di € 820,96 dei quali €. 675,08 in favore di Autofficina Paddock srl unipersonale ed € 145,88 in favore dell'Erario;
  - b) al pagamento dell'importo di € 675,08 (di cui € 11,98 escl. art. 15) a favore della società Autofficina Paddock srl unipersonale P. IVA 01855710669, mediante accredito sul conto corrente indicato in fattura (**ALL. 1**);
  - c) al pagamento in favore dell'Erario, mediante F24EP, dell'IVA sulla predetta fattura, dell'importo di € 145,88;
3. dare atto che l'importo complessivo della fattura (imponibile + IVA), pari ad € 820,96, trova copertura per la parte relativa al *servizio di revisione* ed oneri esclusi art.15, sul capitolo di spesa 11432.3, impegno 8185/24 e per la parte restante sul capitolo di spesa 11432.1, impegni 8161/24 e 1549/2024, come da tabella che segue:

Impegni				fattura	
capitolo di spesa	impegno n°/anno	disponibilità impegno	importo liquidazione	imponibile	IVA
11432.1	8161/24	400	400,00	327,87	72,13
11432.1	1549/24	400	350,98	287,69	63,29
11432.3	8185/24	175	58,00	47,54	10,46
			11,98	11,98	0
			<i>tot. Impon/IVA</i>	663,10	145,88
			<i>escluso art. 15</i>	11,98	0,00
			<i>tot.</i>	675,08	
			<b>tot. fattura</b>		<b>820,96</b>

**TENUTO CONTO** della propria competenza a provvedere in merito ai sensi della L.R. 77/2009 e s.m.i.;

### DETERMINA

per le motivazioni di cui alle premesse del presente atto, che ivi si richiamano integralmente:

- di disporre la liquidazione e il pagamento della fattura n. 737 del 23.05.2024 emessa dalla società Autofficina Paddock srl unipersonale per un importo complessivo di € 820,96 a valere sugli impegni e per gli importi esposti nella tabella di cui al successivo punto 3.;
- di autorizzare il Servizio Ragioneria - DPB014:
  - alla liquidazione dell'importo complessivo al lordo di IVA di € 820,96 dei quali €. 675,08 in favore di Autofficina Paddock srl unipersonale ed € 145,88 in favore dell'Erario;
  - al pagamento dell'importo di € 675,08 (di cui € 11,98 escl. art. 15) a favore della società Autofficina Paddock srl unipersonale P. IVA 01855710669, mediante accredito sul conto corrente indicato in fattura (ALL. 1)
  - al pagamento in favore dell'Erario, mediante F24EP, dell'IVA sulla predetta fattura, dell'importo di € 145,88;
- di dare atto che l'importo complessivo della fattura (imponibile + IVA), pari ad € 820,96, trova copertura per la parte relativa al *servizio di revisione* ed oneri esclusi art.15, sul capitolo di spesa 11432.3, impegno 8185/24, per la parte restante sul capitolo di spesa 11432.1, impegni 8161/24 e 1549/2024, come da tabella che segue:

Impegni				fattura	
capitolo di spesa	impegno n°/anno	disponibilità impegno	importo liquidazione	imponibile	IVA
11432.1	8161/24	400	400,00	327,87	72,13
11432.1	1549/24	400	350,98	287,69	63,29
11432.3	8185/24	175	58,00	47,54	10,46
			11,98	11,98	0
			<i>tot. Impon/IVA</i>	663,10	145,88
			<i>escluso art. 15</i>	11,98	0,00
			<i>tot.</i>	675,08	
			<b>tot. fattura</b>		<b>820,96</b>

4. di trasmettere il presente provvedimento al Servizio Ragioneria- DPB014 per gli adempimenti di competenza;
5. di provvedere ai sensi di quanto previsto dal D. Lgs. 33/2013, alla pubblicazione della presente determinazione dirigenziale sul sito istituzionale della Regione Abruzzo – Sezione “Amministrazione trasparente - Bandi di gara e contratti” e all’aggiornamento delle somme liquidate sul CIG B1628588F9.

L’estensore  
Dott.ssa Alessandra Tarquinio  
*firmato elettronicamente*

Il Responsabile dell’Ufficio  
Dott. Alessandro Fallocco  
*firmato elettronicamente*

Il Dirigente  
(Dott.ssa Barbara Mascioletti)  
*firmato digitalmente*