



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. *DPB004/119* **DEL** *18/05/2021*

DIPARTIMENTO **RISORSE**

SERVIZIO **Gare e Contratti**

UFFICIO **Gestione Gare e Contratti**

OGGETTO: **UTENZE GAS NATURALE (CONSIP GN12-L7) – Periodo: Marzo 2021** in emissione da HERA COMM S.p.A. - Fornitura gas inerente gli uffici della Giunta Regionale d'Abruzzo siti in L'Aquila e Pescara di competenza del Servizio Gare e Contratti. Liquidazione e pagamento annualità 2021. **PAGAMENTO URGENTE.**

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

PREMESSO

- **che** con determinazione n. **DPB004 / 52 del 09.03.2021** 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. 571** 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 2021;
- **che** con **ODA n. 5836771 del 08/11/2020**, autorizzato tramite Determina Dirigenziale n. **DPB004/231 del 09/11/2020**, si è aderito alla Convenzione “Gas Naturale 12 - Lotto 7 (Abruzzo e Molise)” stipulata da CONSIP S.p.A. con la Società aggiudicataria HERA COMM S.p.A. per la fornitura di gas naturale agli uffici della Giunta Regionale d’Abruzzo a far data dal 01.01.2021 per 12 mesi di durata – (CIG 7939822463 – CIG derivato del Servizio Gestione Beni Mobili, Servizi e Acquisti **85050025AD**) e pertanto HERA COMM S.p.A. rientra nell’elenco dei fornitori autorizzati a ricevere pagamenti da parte dell’Amministrazione;
- **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** 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** 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;

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

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 "fatturazione elettronica" 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 HERA COMM S.r.l. risulta essere in regola con i versamenti contributivi nei confronti dell' INAIL e dell' INPS;

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

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;

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 le fatture emesse da HERA COMM S.r.l., oggetto del provvedimento, riepilogate in tabella A e secondo le sedi di fornitura ivi esplicitate;

Tab. A – Fatture da porre in liquidazione e conteggi.

FORNITORE: HERA COMM S.r.l

VIA L. DA VINCI, 6 – 67100 – L'AQUILA (Servizio
BAR e MENSA)

CONSIP GN12-L7

VIA SALARIA ANTICA EST, 27/B (Sede EX TAR)
– 67100 – L'AQUILA

CONSIP GN12-L7

VIALE BOVIO, 425 – 65100 – PESCARA

CONSIP GN12-L7

PDR 01611310055753

PDR 01611310027947

PDR 15730100047528

| PERIODO | FATTURA | DATA | QUOTA IMP.LE ASSOGG. 22% | QUOTA IMP.LE ASSOGG. 10% | QUOTA IMP.LE ESENTE IVA (Mora o FCI) | QUOTA IVA 22% | QUOTA IVA 10% | TOTALE FATTURA | SCAD. PRES.TA | PROGR. ANNUO | DATA RICEZ. |
|--|------------------|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------|----------------|
| Marzo 2021 | 412104051 179 | 21/04/2021 | 34,71 | | | 7,64 | | 42,35 | 21/05/2021 | 4646 /21 | 28/04/21 |
| Marzo 2021 | 412104051 168 | 21/04/2021 | 5.964,14 | | | 1.312,11 | | 7.276,25 | 21/05/2021 | 4632 /21 | 28/04/21 |
| MORA su fatt. 412021273 363 /2021 | 422110076 357 | 15/04/2021 | | | 17,74 | | | 17,74 | 31/05/2021 | 4593 /21 | 27/04/21 |
| Marzo 2021 | 412104051 170 | 21/04/2021 | 34,71 | | | 7,64 | | 42,35 | 21/05/2021 | 4650 /21 | 28/04/21 |

| IMP.LE 22% | IMP.LE 10% | FCI | IVA 22% | IVA 10% | SPESA TOTALE |
|---------------|---------------|-------|----------|---------|-----------------|
| 6.033,56 | | 17,74 | 1.327,39 | | 7.378,69 |
| TOTALI | | | | | 7.378,69 |

VISTO il 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. 20.01.2021, n.1 inerente “Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 della Regione Abruzzo (Legge di Stabilità Regionale 2021);

VISTA la L.R. 20.01.2021, n. 2 e s.m.i. concernente “Bilancio di previsione finanziario 2021 - 2023”;

VISTA la D.G.R. 15/02/2021, n. 63 inerente “Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario gestionale per il triennio 2021-2023 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 la **fattura n. 412104051168 del 21/04/2021** costituisce “pagamento al fornitore di importo (quota imponibile) superiore ai 5.000 €” e pertanto, 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, secondo quanto riportato nell’allegato “A – ESITO EQUITALIA” che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

DATO ATTO che le verifiche di cui al precedente paragrafo sono state interrotte a seguito di quanto disposto dal Decreto-Legge 22 marzo 2021, n. 41 c.d. “Decreto Sostegno”, in vigore dal 23 marzo, che prevede la sospensione sino al 30 aprile 2021 degli obblighi di controllo imposti alle pubbliche amministrazioni dall’art. 48-bis D.P.R. n.602/1973;

D E T E R M I N A

per le motivazioni espresse in narrativa

- di liquidare alla Società HERA COMM S.r.l. la somma complessiva, IVA compresa, di **€ 7.378,69** (euro Settemila trecento settantotto /69), imputando i costi a valere sul residuo dell’impegno n. 571 assunto per la spesa corrente con Det. DPB004/52 del 09/03/2021 nel piano dei conti finanziario per il capitolo 102.1.700.11410 e secondo le modalità riscontrabili anche nell’elenco All.A-GAS Rif. 2021 e nella Tab. A che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, con riferimento al CIG derivato di convenzione **85050025AD /2021 - importo soggetto alla scissione di pagamento ai sensi della L. 190/2014:**

Importi relativi ad IVA 22%

| | | |
|---|-------------------------|---|
| <i>Quota imponibile per calcolo IVA 22% (di cui quota esente pari ad € 17,74)</i> | <i>HERA COMM S.p.A.</i> | € 6.051,30 <i>(euro Seimila cinquantuno /30)</i> |
| <i>Quota IVA 22% (su imponibile pari ad € 6.033,56) via F24EP</i> | <i>ERARIO</i> | € 1.327,39 <i>(euro Mille trecentoventisette /39)</i> |

2. di autorizzare il Servizio Ragioneria Generale a emettere distinti mandati per la quota imponibile pari ad € 6.051,30 (di cui quota esente pari ad € 17,74) in favore di HERA COMM S.p.A. e, in favore dell'Erario per tramite F24EP la quota IVA 22% pari ad € 1.327,39, pur trattandosi di pagamento soggetto agli obblighi di tracciabilità in forma attenuata, ad effettuare il presente pagamento mediante bonifico bancario sulle coordinate di UNICREDIT sede di Via Nizza, 150 – 10126 - Torino – IBAN: IT44T0200809292V00835720395, quale conto dedicato in via non esclusiva ai pagamenti per le utenze relative a forniture di energia elettrica, così come dichiarato dal fornitore negli allegati di fattura, imputando la spesa secondo le modalità indicate nel punto 1 del presente provvedimento;

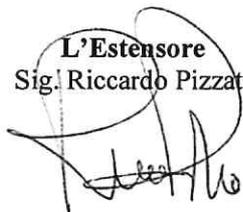
Si dà atto che verrà effettuata, ai sensi del D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33, la pubblicazione del presente atto nella sezione "trasparenza" del sito istituzionale, prima della trasmissione al Servizio Ragioneria Generale o ad altra struttura di competenza.

**Il Dirigente del Servizio
Gare e Contratti**

Dott.ssa Roberta Rizzone



L'Estensore
Sig. Riccardo Pizzato



Il Responsabile dell'Ufficio
Ing. Francesca Santini

