



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. **DPB004 / 72** DEL **19 / 03 / 2021**

DIPARTIMENTO **RISORSE**

SERVIZIO **GARE E CONTRATTI**

UFFICIO **GESTIONE CONTRATTI**

OGGETTO: **Periodo: Intera annualità 2020 + conguagli e ricalcoli** Fatture inerenti la fornitura idrica degli uffici della Giunta Regionale d'Abruzzo siti in Via Leonardo Da Vinci, 6 – L'Aquila. Liquidazione residui annualità 2020.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

PREMESSO

- **che** con determinazione n. **DPB004 / 70 del 14.03.2019** 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/**R2019** 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. 648** alla voce Acqua (1.03.02.05.005) del piano dei conti, per il saldo degli oneri derivanti dalle prestazioni dei servizi di fornitura di gas naturale relativi all’anno 2019;
- **che** con determinazione n. **DPB004 / 44 del 26.02.2020** 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/**R2020** 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. 223** alla voce Acqua (1.03.02.05.005) del piano dei conti, per il saldo degli oneri derivanti dalle prestazioni dei servizi di fornitura idrica relativi all’anno 2020;
- **che** il fornitore Gran Sasso Acqua S.p.A. risulta creditore per le forniture idriche oggetto dei pagamenti di cui al presente atto per gli immobili asserviti ad uffici regionali siti in L'Aquila (67100) e localizzati in Via Leonardo da Vinci, 6 e Via Salaria Antica Est 27/B ed invia a cadenze stabilite le fatture relative agli oneri derivanti dal loro utilizzo ed il mancato pagamento delle stesse entro la scadenza indicata comporta un maggiore onere per interessi di mora;

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

PERIODO	FATTURA	DATA	QUOTA IMP.LE ASSOGG.	QUOTA IMP.LE ESENTI IVA (Mora o FCJ)	IMPORTO QUOTA IVA 10%	TOTALE	SCADENZA PRESUNTA	PROGR. ANNUO	DATA RICEZ.
01/01/2020 - 29/02/2020 (1° BIM)	429	03/04/20	€ 2.270,07	€ 0,00	€ 227,01	€ 2.497,08	01/06/2020	3693 /2020	9-apr-20
01/09/2019 - 30/04/2020 (1° e 2° BIM '20 E CONGUAGLI '19)	760	30/05/20	€ 1.868,17	€ 0,00	€ 186,82	€ 2.054,99	20/07/2020	5975 /2020	1-giu-20
01/05/2020 - 30/06/2020 (3° BIM)	1374	02/07/20	€ 2.302,74	€ 0,00	€ 230,27	€ 2.533,01	31/08/2020	7321 /2020	3-lug-20
01/07/2020 - 31/08/2020 (4° BIM)	2830	07/10/20	€ 2.340,51	€ 0,00	€ 234,05	€ 2.574,56	30/11/2020	10969 /2020	10-ott-20
01/09/2019 - 31/12/2020 (5° E 6° BIM + RICALCOLI)	3270	18/11/20	€ 1.391,52	€ 0,00	€ 139,15	€ 1.530,67	30/12/2020	13288 /2020	22-nov-20
15/04/2020 - 31/12/2020 (6° BIM+RICALCOLI)	4749	31/12/20	-€ 2.653,39	€ 0,00	-€ 265,34	-€ 2.918,73	NOTA DI CREDITO	33 /2021	1-gen-21
TOTALI			€ 7.519,62	€ 0,00	€ 751,96	€ 8.271,58			

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 del Tesoro (acronimo S.D.I.);

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;

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

DATO ATTO che, a causa dell'Atto di pignoramento presso terzi promosso da Connettitalia s.r.l.s. il cui debitore principale risultava essere Gran Sasso Acqua S.p.A. ed il terzo pignorato la Regione Abruzzo (rif. prot. UNICORA n. 0031779/20 - CIV 54/20), i pagamenti relativi alle utenze idriche di cui alla presente Determinazione erano da considerarsi sospesi in quanto somme concorrenti del credito precettato, ossia, come da previsione di legge "è fatto divieto di disporre delle somme eventualmente dovute al debitore principale fino alla concorrenza del credito precettato aumentato della metà, senza ordine del Giudice";

RILEVATO che in data 21 Gennaio 2021, il Servizio Bilancio e Ragioneria ha comunicato l'estinzione del pignoramento presso terzi di cui al precedente punto notificando anche la sentenza di annullamento del Tribunale Ordinario di L'Aquila – Sezione Unica R.G. n. 131/2020 del 16 Dicembre 2020;

RITENUTO pertanto di dover dare immediata prosecuzione ai pagamenti nei confronti di Gran Sasso Acqua S.p.A. per i crediti sino ad oggi tenuti sospesi;

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 GRAN SASSO ACQUA S.p.A. risulta essere in regola con i versamenti contributivi nei confronti dell' INAIL e dell' INPS;

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, pertanto, sono stati richiesti i seguenti CIG per l'utenze idriche localizzate in L'Aquila:

- n. Z9E2940982 in riferimento all'anno contabile 2019;
- n. Z8D30D5C23 in riferimento all'anno contabile 2020;

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;

RILEVATO che nessuna fattura costituisce "pagamento al fornitore di importo (quota imponibile) superiore ai 5000 €" e pertanto, non sarà necessario 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;

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 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. 29.01.2019, n. 1 inerente "*Disposizioni finanziarie per la redazione del bilancio di previsione 2019-2021 della Regione Abruzzo (Legge di Stabilità regionale 2019)*";

VISTA L.R. 31/01/2019, n. 2 concernente "*Bilancio di previsione finanziario 2019-2021*";

VISTA la L.R. 28.01.2020, n.3 inerente "*Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2020-2022 della Regione Abruzzo (Legge di Stabilità Regionale 2020)*";

VISTA la L.R. 28.01.2020, n. 4 e s.m.i. concernente "Bilancio di previsione finanziario 2020 - 2022";

VISTA la D.G.R. 15/02/2020, n. 63 inerente "Documento tecnico di accompagnamento 2020-2022 - Bilancio Finanziario gestionale 2020-2022";

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

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;

VISTA la D.G.R. n. 140/2021 di conferimento dell'incarico temporaneo di Dirigente del Servizio Gare e Contratti all'Avv. Paola Di Salvatore Dirigente in ruolo della Regione Abruzzo;

DETERMINA

per le motivazioni espresse in narrativa

1. di liquidare alla Società GRAN SASSO ACQUA S.p.A. la somma complessiva, IVA compresa, pari ad € 8.271,58 (euro Ottomila duecentosettantuno /58), imputando i costi a valere sul distinto CIG e relativo impegno, secondo quanto riportato di seguito e secondo le modalità riscontrabili anche nell'elenco All.A – ACQUA – Rif. 2019 e All.A – ACQUA – Rif. 2020 che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento (importo soggetto alla scissione di pagamento ai sensi della L. 190/2014):

QUOTA ANNO 2019 (RESIDUO) – CREDITORE GRAN SASSO ACQUA S.p.A.

Impegno n. 648 (voce U.1.03.02.05.005) assunto con determinazione DPB004/ 70 del 14.03.2019 sul capitolo di spesa 102.1.700.11410/**R2019** del piano dei conti finanziario per il residuo dell'esercizio finanziario 2019.

CIG – **Z9E2940982** / 2019.

Quota imponibile + Quota esente IVA (pari ad € 0,0)	GRAN SASSO ACQUA S.p.A.	€ 679,30 (euro Seicento settantanove /30)
Quota IVA 10% su imponibile (pari ad € 679,30) via F24EP	ERARIO	€ 67,93 (euro Sessantasette /93)

QUOTA ANNO 2020 (RESIDUO) – CREDITORE GRAN SASSO ACQUA S.p.A.

Impegno n. 223 (voce U.1.03.02.05.005) assunto con determinazione DPB004/ 44 del 26.02.2020 sul capitolo di spesa 102.1.700.11410/**R2020** del piano dei conti finanziario per il residuo dell'esercizio finanziario 2020.

CIG – **Z8D30D5C23** / 2020.

Quota imponibile + Quota
esente IVA (pari ad € 0,0)

GRAN SASSO
ACQUA S.p.A.

€ 6.840,32

(euro Seimila ottocentoquaranta /32)

Quota IVA 10% su imponibile
(pari ad € 6.840,32) via F24EP

ERARIO

€ 684,03

(euro Settecento trentatre /03)

2. di autorizzare il Servizio Ragioneria Generale a emettere distinti mandati per la quota imponibile pari ad € 7.519,62 in favore di GRAN SASSO ACQUA S.p.A. e per la quota IVA pari ad € 751,96 in favore dell'Erario per tramite F24EP, pur trattandosi di pagamento soggetto agli obblighi di tracciabilità in forma attenuata, ad effettuare il presente pagamento mediante bonifico bancario sulle coordinate IBAN IT50Z0538703601000000069270 della Banca BPER S.p.A. – filiale di L'Aquila, quale conto dedicato in via non esclusiva ai pagamenti per le utenze idriche degli uffici siti in L'Aquila, così come dichiarato dal fornitore medesimo nei documenti conservati presso gli uffici dello scrivente Servizio, imputando la spesa secondo le modalità indicate nel punto 1 del presente provvedimento;
3. di disporre, infine, che il presente provvedimento venga inserito nella raccolta ufficiale delle Determinazioni Dirigenziali adottate dal Dirigente in ruolo Avv. Paola Di Salvatore – titolare pro-tempore del Servizio Gare e Contratti, Tel. 0862/3642, Via Leonardo Da Vinci 6- L'Aquila 67100 - E-mail paola.disalvatore@regione.abruzzo.it.

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 pro-tempore
del Servizio Gare e Contratti**

Avv. Paola Di Salvatore



L'Estensore
Riccardo Pizzato



Il Responsabile dell'Ufficio
Ing. Francesca Santini



