

REGIONE  
ABRUZZO



## GIUNTA REGIONALE

**DETERMINAZIONE N.** [DPB004 / 224](#) **DEL** [23 / 11 / 2022](#)

**DIPARTIMENTO** **RISORSE**

**SERVIZIO** **Gare e Contratti**

**UFFICIO** **Gestione Contratti**

**OGGETTO:** **UTENZE ENERGIA ELETTRICA (CONSIP EE19-L12) – Durata 12 mesi e scadenza 31/08/2023 – Periodo: Agosto – Ottobre 2022** (escluso servizio BAR ad ottobre) in emissione da A2A S.p.A. - Fornitura energia 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 quota 2022. **PAGAMENTO URGENTE.**

### IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

#### PREMESSO

- **che** con determinazione n. **DPB004 / 33 del 25.02.2022** 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. 207** alla voce energia elettrica (1.03.02.05.004) del piano dei conti, per il saldo degli oneri derivanti dalle prestazioni dei servizi di fornitura di energia elettrica relativi alla spesa corrente per l’anno 2022;
- **che** con **ODA n. 6837050 del 09/06/2022**, autorizzato tramite Determina Dirigenziale n. **DPB004/ 09 del 21/01/2022**, si è aderito alla Convenzione “Energia Elettrica 19 - Lotto 12 (Abruzzo e Molise)” stipulata da CONSIP S.p.A. con la Società aggiudicataria A2A S.p.A. per la fornitura, a prezzo variabile, di energia elettrica agli uffici della Giunta Regionale d’Abruzzo a far data presunta **dal 01.08.2022 e sino al 31.08.2023** per 12 mesi di durata – (CIG 8303041E2D – CIG derivato del Servizio Gestione Beni Mobili, Servizi e Acquisti **92876760B3**) e pertanto A2A ENERGIE S.p.A. viene confermata quale fornitore autorizzato a ricevere pagamenti da parte dell’Amministrazione;
- **che** con l’addendum di cui al prot. UNICO RA n. 0333084/2022 del 14/09/2022, lo scrivente Servizio, ha ritenuto necessario integrare i contenuti della citata Determinazione DPB004/09 del 21/01/2022 identificando le motivazioni che lo hanno vincolato all’utilizzo della citata Convenzione CONSIP EE19 invece della precedente EE18 ed inoltre, adducendo le spiegazioni per cui si è dovuto effettuare un ordinativo a prezzo cd. “Variabile”;

- **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 elettrica afferente lo stabile di Via Leonardo Da Vinci, 6 – 67100 – L’Aquila (POD IT001E00217374) è stata volturata a far data dal 13/09/2016 a nome di ANTAS S.p.A., come stabilito dal Servizio Gestione e Patrimonio Immobiliare (DPB003) a seguito dell’aggiudicazione CONSIP per il Servizio Integrato Energia 3, giusto contratto attivato e gestito dallo stesso;
- **che**, a seguito del disposto della determinazione n. DPB004/156 del 07.06.2017 le utenze elettriche identificate dai POD IT001E04430290 e IT001E04430291 asservite al servizio BAR e Mensa di Palazzo Silone presenti in Palazzo Silone localizzato in Via Leonardo da Vinci, 6 – L’Aquila sono passate in competenza all’ ex Servizio Gestione Beni Mobili, Servizi e Acquisti (ora Servizio Gare e Contratti DPB004) e vengono liquidate dal medesimo Servizio;
- **che** a seguito di quanto indicato in precedenti comunicazioni dal Servizio Patrimonio Immobiliare le utenze elettriche dei palazzi dismessi di Viale Bovio e Via Raffaello in Pescara verranno mantenute attive, sino a diversa disposizione, in quanto asservite alle pompe idrovore che proteggono i garage e locali interrati di detti stabili dagli allagamenti, oltre ad alimentare anche le sbarre di accesso ai parcheggi;

**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 A2A S.p.A. 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 (come richiesto nell’ordine CONSIP dette fatture pervengono in forma aggregata) e sono state accettate dal competente Servizio tramite il sistema gestionale di fatturazione elettronica;

**RILEVATO** che ai soli fini della registrazione contabile: la fattura n. 822000241023 del 07/09/2022 (acquisita nel sistema documentale con p.a. 8306/22) è stata oggetto di rifiuto per CIG errato e una volta riemessa (p.a. 8510/22) è stata oggetto di storno per ricalcoli da parte del fornitore (p.a. 9229/22), ed ancora, che anche la fattura n. 822000255518 del 27/09/2022 (p.a. 8932/22) è stata oggetto di storno (p.a. 9333/22) per ricalcoli;

**VISTO** le seguenti fatture aggregate emesse da A.2.A. Energia S.p.A. i cui importi quota imponibile da liquidare al fornitore e quota IVA 22% da liquidare, invece, all'Erario tramite F24EP, acquisite con gli specificati protocolli ed afferenti utenze elettriche ad uso degli immobili regionali localizzati in L'Aquila e Pescara:

FATTURA	DATA	PERIODO	IMP.LE	IVA 22%	TIPO FATTURA	P.A.	PROT	DATA PROT.
822000265617	06/10/2022	AGOSTO 2022	<b>38.768,09</b>	<b>8.528,98</b>	ORDINARIA + RICALCOLI	9418/22	0408580/2022	09/10/2022
822000267831	07/10/2022	SETTEMBRE 2022	<b>26.661,62</b>	<b>5.865,56</b>	ORDINARIA	9356/22	0407870/2022	08/10/2022
822000268706	10/10/2022	SETTEMBRE 2022	<b>173,36</b>	<b>38,14</b>	ORDINARIA	9441/22	0414190/2022	10/10/2022
822000293176	28/10/2022	SETTEMBRE 2022	<b>1.129,82</b>	<b>248,56</b>	ORDINARIA	10087/22	0468672/2022	28/10/2022
822000296529	08/11/2022	SETTEMBRE – OTTOBRE 2022	<b>9.442,23</b>	<b>2.077,29</b>	ORDINARIA	10383/22	0478972/2022	08/11/2022
<b>TOTALI</b>			<b>76.175,12</b>	<b>16.758,53</b>				

**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** 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. 20.01.21, n.1 inerente “Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 21-2023 della Regione Abruzzo (Legge di Stabilità Regionale 21);

**VISTA** la L.R. 20.01.21, n. 2 e s.m.i. concernente “Bilancio di previsione finanziario 2021 - 2023”;

**VISTA** la D.G.R. 15/02/21, n. 63 inerente “Documento tecnico di accompagnamento e Bilancio Finanziario gestionale per il triennio 21-2023 e relativi allegati. Approvazione.”;

**VISTA** la L.R. 24.01.2022, n.2 inerente “Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2022-2024 della Regione Abruzzo (Legge di Stabilità Regionale 2022);

**VISTA** la L.R. 24.01.2022, n. 3 e s.m.i. concernente “Bilancio di previsione finanziario 2022 - 2024”;

**VISTA** la D.G.R. 07/02/2022, n. 53 inerente l’adozione da parte della Giunta Regionale del “Documento tecnico di accompagnamento ed il Bilancio Finanziario gestionale per il triennio 2022-2024 e relativi allegati”;

**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 le fatture aggregate **n. 822000265617 del 06/10/2022, n. 822000267831 del 07/10/2022 e n. 822000296529 del 08/11/2022** costituiscono “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;

## D E T E R M I N A

per le motivazioni espresse in narrativa

1. di liquidare alla Società A2A ENERGIE S.p.A. la somma complessiva, IVA compresa, di € **92.933,65** (euro Novantaduemila novecento trentatre /65), imputando i costi a valere sulla spesa corrente dell’**impegno n. 207** (voce U.1.03.02.05.004) del piano dei conti finanziario del capitolo 102.1.700.**11410** assunto con determinazione **DPB004/33 del 25/02/2022** per l’esercizio finanziario corrente e secondo le modalità riscontrabili anche nell’elenco All.A-Energia Elettrica - Rif. 2022 che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, con riferimento al CIG Derivato di convenzione: **8504877E83** /21 - **importo soggetto alla scissione di pagamento ai sensi della L. 190/2014:**

	<b>CREDITORE</b>	<b>IMPORTO</b>
<i>Quota imponibile per calcolo IVA 22% (di cui quota esente pari ad € 0,0)</i>	A2A ENERGIA S.p.A.	<b>€ 76.175,12</b> <i>(euro Settantaseimila centosettantacinque /12)</i>
<i>Quota IVA 22% (su imponibile pari ad € 76.175,12) via F24EP</i>	ERARIO	<b>€ 16.758,53</b> <i>(euro Sedecimila settecentocinquantotto /53)</i>

2. di autorizzare il Servizio Ragioneria Generale a emettere distinti mandati per la quota imponibile pari ad **€ 76.175,12** in favore di A2A ENERGIE S.p.A. e, in favore dell'Erario per tramite F24EP la quota IVA 22% pari ad **€ 16.758,53**, pur trattandosi di pagamento soggetto agli obblighi di tracciabilità in forma attenuata, ad effettuare il presente pagamento mediante bonifico bancario sulle coordinate di **UNICREDIT CORPORATE BANKING – IBAN: IT79 T020 0809 4400 0001 9537 471**, quale conto dedicato in via non esclusiva ai pagamenti per le utenze relative a forniture di energia elettrica, così come dichiarato dal fornitore nella documentazione integrata alla convenzione citata, imputando la spesa secondo le modalità indicate nel punto 1 del presente provvedimento;
3. di comunicare, ai soli fini della registrazione contabile, che la fattura n. 822000241023 del 07/09/2022 (p.a. 8306/22) è stata rifiutata per CIG errato. Dopo essere stata riemessa con medesima numerazione (p.a. 8510/22) è stata nuovamente stornata per ricalcoli da parte del fornitore con la fattura n. 822000264123 del 04/10/2022 (p.a. 9229/22) ed, ancora, che anche la fattura n. 822000255518 del 27/09/2022 (p.a. 8932/22) è stata oggetto di storno per ricalcoli con la fattura n. 822000264132 del 04/10/2022 (p.a. 9333/22);

*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

*(Firmato Digitalmente ai sensi artt. 20-21- 24*

*D. Lgs. 7/03/2005 n. 82 ed s.m.i.)*

### **L'Estensore**

Sig. Riccardo Pizzato

*(Firmato elettronicamente)*

### **Il Responsabile dell'Ufficio**

Ing. Francesca Santini

*(Firmato elettronicamente)*