

REGIONE  
ABRUZZO



GIUNTA REGIONALE

**DETERMINAZIONE N° DPC022/56**

**DEL 28/02/2024**

**DIPARTIMENTO: TERRITORIO - AMBIENTE**

**SERVIZIO: EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA – DPC022**

**UFFICIO: EDILIZIA SCOLASTICA E DI CULTO**

**OGGETTO:** Programma HORIZON 2020 - Progetto TIGER (Triggered Investments in Grouping of buildings for Energy Renovation Grant Agreement) G.A. n°101018403 - CUP C98I21000340006. incarico di supporto al RUP – esperto in rendicontazione finanziaria (*Financial manager*) (CIG:Z933949534) – *Liquidazione compenso e rettifica delle determine dirigenziali n. DPC022/148-2023 e n. DPC022/207-2023*

#### **IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO**

**VISTE** le Determine Dirigenziali:

- n. DPC022/148 del 18/09/2023 con la quale si è provveduto a liquidare a favore della dott.ssa Gabriella Barone (C.F BRNGRL76A53B936I - P.I.05201120754) l'importo di € 6.240,00, a saldo di quanto dovuto, per la prestazione svolta al 30/06/2023 in relazione all'incarico di supporto al RUP quale esperto in rendicontazione finanziaria (*Financial manager*) (CIG: Z933949534) - fattura n. 6/001 del 03/07/2023;
- n. DPC022/207 del 13/11/2023 con la quale si è provveduto a rettificare la determina n. DPC022/148 del 18/09/2023, avendo rilevato che l'atto di liquidazione è stato predisposto in data antecedente rispetto alla data di accettazione telematica della fattura di cui al punto precedente, avvenuta in data 17/10/2023;

**CONSIDERATO** che il Servizio Ragioneria Generale – DPB014, in fase di liquidazione della fattura di cui al punto precedente, ha ravvisato un'incongruenza relativa al regime fiscale applicato dalla professionista, giusta corrispondenza mail del 17/01/2024 e successivo chiarimento del 06/02/2024;

**RAVVISATA** la necessità di provvedere alla rettifica dell'errore rilevato, così come indicato dal Servizio Ragioneria Generale – DPB014, giusta corrispondenza mail del 06/02/2024;

**RITENUTO** necessario far annullare alla dott.ssa Gabriella Barone la fattura n. 6/001 del 03/07/2023 accettata in data 17/10/2023 per le motivazioni indicate ai punti precedenti;

**VISTA** la nota di credito n. 1/001 del 05/02/2024, acquisita agli atti al prot. n. RA/1508/24 del 09/02/2024 che annulla la fattura n. n. 6/001 del 03.07.2023 e, conseguentemente, storna il relativo importo, pari a € 6.240,00;

**VISTA** la fattura n. TD01 del 05/02/2024, acquisita agli atti al prot. n. RA/1509/24 del 09/02/2024 e accettata in data 23/02/2024, dell'importo di € 6.000,00, oltre CPA 4% per € 240,00 e IVA 22% per € 1.372,80, per complessivi € 7.612,80;

**RAVVISATA** pertanto la necessità di provvedere a rideterminare l'importo spettante di cui al punto precedente;

**CONSIDERATO** che sul capitolo di spesa n. 151460/3 (PdC 1.03.02.10.000) risulta la necessaria disponibilità finanziaria per poter procedere alla liquidazione ed al pagamento del compenso rideterminato come da determina di affidamento e impegno DPC032/73-2023, integrata e rettificata dalla determinazione DPC032/152-2023;

**ACCERTATA** la regolarità contributiva prot. n. INPS\_39042050 del 21/12/2023 con scadenza al 19/04/2024, che si allega al presente provvedimento;

**RITENUTO**, per tutto quanto sopra esposto, di poter procedere alla liquidazione ed al pagamento del compenso spettante, per l'importo di € 6.000,00, oltre CPA 4% per € 240,00 e IVA 22% per € 1.372,80, per complessivi € 7.612,80, previe verifiche di legge;

**VISTE:**

- la L.R. n. 77 del 14.09.1999 concernente "Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo" ed in particolare l'art. 5, comma 2, lettera a) che prevede l'adozione da parte dei Dirigenti dei Servizi degli atti e dei provvedimenti amministrativi compresi quelli che impegnano l'amministrazione verso l'esterno;
- la circolare prot. 343879/DPB Del 24 agosto 2021 avente ad oggetto "Procedura di gestione della spesa conformemente al D.Lgs. 118/2011 smi ed ai relativi allegati. Nota Circolare.";

**DETERMINA**

per le motivazioni espresse in narrativa, che qui si intendono integralmente trascritte:

1. **di rettificare** le n. DPC022/148 del 18.09.2023 e n. DPC022/207 del 13.11.2023 relativamente agli importi spettanti alla dott.ssa Gabriella Barone (C.F. BRNGRL76A53B936I - P.I.05201120754);
2. **di prendere atto** dell'avvenuta trasmissione telematica:
  - della nota di credito n. 1/001 del 05/02/2024, acquisita agli atti al prot. n. RA/1508/24 del 09/02/2024 che annulla la fattura n. 6/001 del 03/07/2023 e, conseguentemente, storna il relativo importo, pari a € 6.240,00;
  - della fattura n. TD01 del 05.02.2024, acquisita agli atti al prot. n. RA/1509/24 del 09/02/2024 e accettata in data 23/02/2024, dell'importo di € 6.000,00, oltre CPA 4% per € 240,00 e IVA 22% per € 1.372,80, per complessivi € **7.612,80**;
3. **di rideterminare** l'importo complessivo spettante in € **7.612,80**;
4. **di liquidare** a favore della dott.ssa Gabriella Barone (C.F. BRNGRL76A53B936I - P.I.05201120754) l'importo omnicomprensivo di € **7.612,80**, a saldo di quanto dovuto, per la prestazione svolta al 30/06/2023 in relazione all'incarico di supporto al RUP in qualità di esperto in rendicontazione finanziaria (Financial manager) (CIG: Z933949534), come da determina di affidamento e impegno DPC032/73-2023, integrata e rettificata dalla determinazione DPC032/152-2023;
5. **di imputare** la spesa di € **7.612,80** sul capitolo n. **151460/3** - PdC 1.03.02.10.000;

6. **di confermare** nel resto il contenuto delle determine nn. DPC022/148-2023 e DPC022/207-2023;
7. **di trasmettere** il presente atto al Servizio Ragioneria Generale - DPB014 per il prosieguo delle attività di competenza;
8. **di pubblicare** la presente determinazione dirigenziale, ai sensi degli artt. 26 e 27 del D.Lgs. 14/03/2013 n. 33, nella Home Page, sezione “Amministrazione trasparente”, del sito istituzionale della Regione Abruzzo.

L'Estensore  
*Ing. Federica De Santis*

La Responsabile del procedimento  
*Ing. Federica De Santis*



Il Dirigente del Servizio  
*Avv. Andrea Liberatore*

**Avvenuta verifica su pagamenti superiori a € 5.000,00  
Mancanza di inadempimenti.**

Ai sensi dell'art. 3 del D.M. 18.01.2008 n. 40 (Modalità di attuazione dell'art. 48-bis del Decreto del Presidente della Repubblica 29/09/1973, n. 602, recante disposizioni in materia di pagamenti da parte delle Pubbliche Amministrazioni) e ai sensi dei commi 986 e 989 della Legge n. 205/2017, ed in esito alla procedura di verifica di cui all'art. 2 del citato Decreto Ministeriale, si conferma al Servizio Ragioneria e Bilancio l'autorizzazione al pagamento indicato nel dispositivo della presente determinazione.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO  
*Avv. Andrea Liberatore*