



GIUNTA REGIONALE

DPB006 n. DPB006/368 del 31 agosto 2022

DIPARTIMENTO RISORSE
SERVIZIO ENTRATE
UFFICIO FEDERALISMO FISCALE

Oggetto: Liquidazione spesa per servizio “Bollettino Report Gold” da parte di Poste Italiane S.p.a. per l’anno 2021 - CIG Z592536726.

VISTE

- la Legge Regionale 24.01.2022, N. 2 Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2022 - 2024 della Regione Abruzzo (Legge di stabilità regionale 2022);
- la Legge Regionale 24.01.2022 N. 3 Bilancio di previsione finanziario 2022-2024;

DATO ATTO che

- ai sensi delle normative vigenti in materia, le entrate della Regione Abruzzo affluiscono, tra l’altro, mediante versamenti effettuati su n. 28 conti correnti attivati presso Poste italiane S.p.a.;
- il servizio offerto da Poste Italiane S.p.A. attraverso il Bollettino Report Gold consente, per il cliente che abbia attivato il servizio di Remote Banking BancoPosta Impresa online (BPIOL), di accedere online all’archivio di “Conservazione Sostitutiva” costituito a decorrere dal mese di maggio 2006 per consultare ed esportare i dati e le immagini dei bollettini di conto corrente postale incassati sul conto/i collegati al servizio di cui è titolare il richiedente;
- il servizio di Bollettino Report Gold è quindi indispensabile a tutte le strutture regionali assegnatarie di entrate acquisite al bilancio regionale per il tramite di c/c postali dedicati, di verificare la completezza e la correttezza dei versamenti ivi affluiti nonché di predisporre i necessari provvedimenti di contabilizzazione;

VISTE

- la deliberazione n. 362 del 12/5/2014 con la quale la Giunta regionale ha deliberato di attivare il suddetto servizio offerto da Poste S.p.a. mediante il Bollettino Report Gold;
- la fattura n. 2022028626 del 28.07.2022 di importo complessivo pari a € 878,40, di cui € 720,00 di compenso imponibile ed € 158,40 di IVA, relativa al pagamento del servizio Bollettino Report Gold reso;

PRESO ATTO

che Poste Italiane S.p.A. ha provveduto a trattenere la somma di € 720,00 relativa remunerazione del servizio di report gold reso direttamente dal conto corrente postale 208678;

VISTO l’art 1 co 629 lett.b) della Legge 23.12.2014 n. 190, il successivo Decreto del Ministero dell’Economia e della Finanze del 23/1/2015 oltre alla circolare 1/E dell’Agenzia delle Entrate relativi alla scissione dei pagamenti;

RITENUTO di dover:

1. regolarizzare il prelievo effettuato da Poste Italiane SPA sul ccp 208678 a titolo di pagamento del compenso imponibile esposto nella fattura n. 2022028626 del 28.07.2022;

2. effettuare il pagamento dell'IVA dovuta all'Erario sulla medesima fattura;
3. disporre, a tal fine, le seguenti registrazioni contabili:
 - a. liquidazione in favore di Poste Italiane SPA sull'impegno n. 353/2021 assunto con determinazione DPB006/59 del 05.02.2021 dell'importo complessivo di € 878,40;
 - b. autorizzazione al Servizio Bilancio-Ragioneria al pagamento della predetta somma di €. 878,40 come segue:
 - € 720,00 a reintegro del c/c postale 208678;
 - € 158,40, quale IVA sulla fattura n. 2022028626 del 28.07.2022, all'Erario a mezzo F24EP;

VERIFICATA

- la regolarità contributiva di cui al DURC in atti;
- da parte dell'Ufficio Recupero Coattivo, mediazione e contenzioso la rispondenza delle prestazioni eseguite a quelle previste nella delibera suindicata ed indicate nella fattura suddetta ed allegata al presente atto;

PRECISATO che il presente atto riveste contenuto vincolato ed obbligatorio e rientra nella autonomia e competenza della funzione attribuita ai dirigenti dagli artt. 5 e 24 della L.R. n. 77/1999;

DETERMINA

1. Di regolarizzare il prelievo effettuato da Poste Italiane SPA sul ccp 208678 titolo di pagamento del compenso imponibile esposto nella fattura n. 2022028626 del 28/07/2022;
2. Di effettuare il pagamento dell'IVA dovuta all'Erario sulla medesima fattura;
3. Di liquidare, a tal fine, in favore di Poste Italiane SPA sull'impegno n. 353/2021 assunto sul capitolo 11457 art. 1 "Oneri per la gestione dei conti correnti postali", p.d.c. 1.03.02.16.002 con determinazione DPB006/59 del 05.02.2021 l'importo complessivo di € 878,40;
4. Di autorizzare il Servizio Bilancio-Ragioneria ad effettuare il pagamento della somma di € 878,40 come segue:
 - € 720,00 a reintegro del c/c postale 208678;
 - € 158,40, quale IVA sulla fattura n. 2022028626 del 28.07.2022, all'Erario a mezzo F24EP;
5. Di trasmettere il presente provvedimento al Servizio Bilancio-Ragioneria DPB014 per la registrazione delle contabilizzazioni richieste;
6. Di adempiere agli obblighi in materia di trasparenza e anticorruzione mediante aggiornamento sull'apposita sezione di Amministrazione Trasparente delle somme liquidate sul CIG in oggetto;
7. Di dare atto che, quando e qualora verrà istituita l'apposita sottosezione di secondo livello nell'ambito della sottosezione di primo livello Altri Contenuti, si provvederà alla pubblicazione del presente provvedimento in adempimento della disposizione recata dall'art. 20 della L.R. Abruzzo n. 1/2022 come sostituito dall'art. 5 della L.R. 10/2022.

Il Dirigente del Servizio
Dott.ssa Barbara Mascioletti
(firmato digitalmente)

L'Estensore
Dr. Enrico Mancini
(firmato elettronicamente)

Il Responsabile dell'Ufficio
Dr. Enrico Mancini
(firmato elettronicamente)