



GIUNTA REGIONALE

DPB006/409 del 23.12.2020

Dipartimento RISORSE
Servizio ENTRATE
Ufficio FEDERALISMO FISCALE

Oggetto: Bollettino Report Gold da parte di Poste Italiane S.p.a. Regolarizzazione pagamento fattura CIG Z592536726

PREMESSO che ai sensi delle normative vigenti in materia, le entrate della Regione Abruzzo affluiscono, tra l'altro, mediante versamenti effettuati su n.31 conti correnti attivati presso Poste italiane S.p.a.;

CONSIDERATA la necessità della Regione Abruzzo di verificare la rispondenza di quanto affermato dai contribuenti circa la regolarità dei versamenti effettuati con quanto risulta effettivamente incassato dalla Regione stessa;

VISTO il servizio offerto da Poste Italiane S.p.a. attraverso il Bollettino Report Gold che dà la possibilità, 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;

VISTA 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;

VISTA la fattura n. 2010137980 del 14/7/2020 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;

DATO ATTO che, come confermato da Poste Italiane SPA con mail del 22.12.2020, a seguito di addebito pre-autorizzato Poste Italiane SPA 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 regolarizzare il prelievo effettuato da Poste Italiane SPA sul ccp 208678 a titolo di pagamento del compenso imponibile esposto nella fattura n. 2010137980 del 14/7/2020;
- Di dover effettuare il pagamento dell'IVA dovuta all'Erario sulla medesima fattura;
- Di dover, a tal fine:

- a. liquidare in favore di Poste Italiane SPA sull'impegno n. **1604/2020** assunto con determinazione DPB006/201 del 10.07.2020 l'importo complessivo di € 878,40;
- b. autorizzare il Servizio Bilancio-Ragioneria ad effettuare il 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. 2010137980 del 14/7/2020, 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

- Di regolarizzare il prelievo effettuato da Poste Italiane SPA sul ccp 208678 titolo di pagamento del compenso imponibile esposto nella fattura n. 2010137980 del 14/7/2020;
- Di effettuare il pagamento dell'IVA dovuta all'Erario sulla medesima fattura;
- Di liquidare, a tal fine, in favore di Poste Italiane SPA sull'impegno n. **1604/2020** assunto sul capitolo **11457 art. 1** "*Oneri per la gestione dei conti correnti postali*", p.d.c. 1.03.02.16.002 con determinazione DPB006/201 del 10.07.2020 l'importo complessivo di € 878,40;
- 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. 2010137980 del 14/7/2020, all'Erario a mezzo F24EP;
- Di trasmettere il presente provvedimento al Servizio Bilancio-Ragioneria DPB014 per la registrazione delle contabilizzazioni richieste;
- Di pubblicare la presente determinazione sull'apposita sezione di Amministrazione Trasparente ad aggiornamento delle somme liquidate sul CIG in oggetto;

Il Dirigente del Servizio
Dott.ssa Barbara Mascioletti
Firmato Digitalmente
Certificatore Aruba S.p.A.
N. firma **6130940001990008**

L'estensore
Dott.ssa Barbara Mascioletti

Il responsabile dell'ufficio
dott. Enrico Mancini
firmato elettronicamente