

Codice A18170

D.D. 13 maggio 2015, n. 1138

**Spese per la fornitura di beni e servizi resi agli uffici del C.F.S per il Piemonte per lo svolgimento delle attività di cui alla Convenzione Rep.n.16698/2012 vigente- Liquid.fatture in formato elettronico per compless.Euro 21.458,75,di cui Euro 17.589,14, per imponibile spettante a favore di beneficiari diversi ed Euro 3.869,61, a favore dell'Erario per IVA soggetta a scissione dei pagam. cap.132405/2014 (imp.973).**

Premesso che:

-con Determinazione Dirigenziale n. 909 in data 14.04.2014 del Direttore Regionale Opere Pubbliche, Difesa del Suolo ed Economia Montana e Foreste si è provveduto, tra l'altro, ad impegnare in favore di soggetti determinati cui è stato affidato la fornitura di beni e servizi per l'anno 2014 la rimanente somma pari ad € 207.500,00 disponibile sul capitolo delle uscite 132405 del Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2014 (impegno n. 973), demandando a successivi atti dirigenziali la verifica e la liquidazione di somme da corrisondersi ai soggetti individuati beneficiari dagli Uffici del Corpo Forestale dello Stato dislocati sul territorio regionale anche per l'acquisizione di beni e servizi necessari per il regolare svolgimento delle attività previste dalla Convenzione Rep. N. 16698/2012 vigente;

- con Decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale", convertito con modificazioni dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89, ha anticipato al 31 marzo 2015 l'obbligo di fatturazione elettronica nei rapporti tra Pubblica Amministrazione e fornitori precisando, tra l'altro, che da tale data le pubbliche amministrazioni non possono accettare le fatture emesse o trasmesse in forma cartacea né possono procedere ad alcun pagamento, nemmeno parziale, sino all'invio in forma elettronica;

- con legge 23 dicembre 2014, n. 190, all'articolo 1, comma 629, lettera b) (Legge di stabilità per l'anno 2015) si è stabilito che dal 1 gennaio 2015, le pubbliche amministrazioni non debtrici di imposta versino direttamente all'Erario l'I.V.A. addebitata dai propri fornitori dando attuazione allo split payment (scissione dei pagamenti);

viste le fatture in formato elettronico caricate sul portale della fatturazione elettronica regionale, ed inviate al codice univoco ufficio IPA J9FDBP accettate e prese in carico per i successivi provvedimenti di liquidazione relativamente a beni e servizi regolarmente resi agli Uffici del Corpo Forestale dello Stato per il Piemonte in attuazione della vigente convenzione;

vista altresì la documentazione contabile giustificativa di spesa trasmessa con note prot. n. 2858 in data 18.3.2015, n.2972,n.2975 e n.2977 in data 20.3.2015, n.3174 in data 25.3.2015 nonché con nota prot. n. 3241 in data 26.3.2015 con le quali risulta una spesa ammontante a complessivi € 21.458,75, di cui € 17.589,14, per imponibile dovuto a favore di beneficiari diversi ed € 3.869,61, per quota I.V.A. del 22% soggetta a scissione dei pagamenti (split payment) da versarsi direttamente all'Erario ai sensi dell'art. 17 ter del DPR 633/1972, come, tra l'altro, dettagliato nell'allegato "C 5" facente parte integrante e sostanziale della presente Determinazione Dirigenziale, per la fornitura di beni e servizi richiesti e regolarmente resi agli Uffici del C.F.S. da parte delle Ditte e di persone fisiche cui è stato affidato il servizio e/o la fornitura durante l'anno passato;

verificata la regolarità della documentazione prodotta e dotata del visto di attestazione della spesa finalizzata alle attività previste in convenzione da parte del Comandante del Corpo Forestale dello Stato per il Piemonte per i relativi provvedimenti di liquidazione, in attuazione della vigente convenzione Rep. N. 16698/2012 e come da successivo accordo operativo contabile per la gestione

e la rendicontazione delle risorse assegnate approvato con atto dirigenziale n. 3236 in data 18 dicembre 2012 e sottoscritto tra le parti in data 7 gennaio 2013;

ritenuto quindi di provvedere in favore delle Ditte e delle persone fisiche elencate nell'allegato "C 5" ed individuate, quindi, beneficiarie ai sensi dell'art. 31, comma 2, della L.R. n. 7/2001 sostituito da art. 2, comma 3, della L.R. n. 5/2012, alla liquidazione delle somme spettanti per complessivi € 21.458,75, di cui € 17.589,14, per imponibile dovuto a beneficiari diversi ed € 3.869,61, per quota I.V.A. del 22% soggetta a scissione dei pagamenti da versarsi direttamente all'Erario come riportato nell'allegato stesso, a valere sull'impegno di spesa n. 973 assunto sul capitolo delle uscite 132405 del Bilancio di Previsione per l'anno 2014 con atto dirigenziale n. 909 in data 14/04/2014 della Direzione OPERE PUBBLICHE, DIFESA DEL SUOLO; ECONOMIA MONTANA E FORESTE;

tutto ciò premesso,

#### IL DIRIGENTE

visti gli artt.4 e 17 del Decreto legislativo 30.3.2001, n. 165 e s.m.i.;  
visto l'art. 17 della L.R. 23/2008 ;  
vista la L.R. 11.4.2001, n. 7 e s.m.i. ;

#### *determina*

-di individuare come in premessa indicato beneficiarie ai sensi dell'art. 31, comma 2, della L.R. n. 7/2001 sostituito da art. 2, comma 3, della L.R. n. 5/2012, le Ditte e le persone fisiche cui è stato affidato il servizio e/o la fornitura durante l'anno passato, come, tra l'altro, dettagliato nell'allegato "C 5" facente parte integrante e sostanziale della presente Determinazione Dirigenziale;  
-di provvedere alla liquidazione della somma complessiva pari ad €21.458,75, di cui € 17.589,14, per imponibile dovuto in favore di beneficiari diversi ed € 3.869,61, per quota I.V.A. del 22% soggetta a scissione dei pagamenti e da versarsi direttamente all'Erario ai sensi dell'art. 17 - ter del DPR 633/1972, come, tra l'altro, specificato nell'allegato "C 5" di cui sopra, per la fornitura di beni e servizi regolarmente resi agli Uffici del C.F.S. con le risorse finanziarie dell'impegno di spesa n. 973 assunto sul capitolo di Bilancio 132405/2014 con atto dirigenziale n. 909 in data 14/04/2014; a caricamento ed invio sul portale territoriale della fatturazione elettronica con codice univoco ufficio IPA J9FDBP delle fatture in formato elettronico come da Decreto Legge n.66/2014 convertito con modifiche in Legge n.89/2014 corredate da documenti cartacei giustificativi di spesa e dotate del visto di attestazione della spesa finalizzata alle attività previste in convenzione da parte del Comandante del Corpo Forestale dello Stato per il Piemonte nel rispetto dell'accordo contabile operativo sottoscritto tra le parti il giorno 7 gennaio 2013.

La presente determinazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 22 della L.r. 22/2010.

La presente determinazione non è soggetta a pubblicazione ai sensi del d.lgs. 33/2013 nel sito istituzionale dell'Ente, nella sezione amministrazione trasparente.

Il Dirigente  
Franco Licini

Allegato

## ELENCO FATTURE ELETTRONICHE BENEFICIARI DIVERSI PER ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI PER GLI UFFICI DEL CFS DEL PIEMONTE

Allegato C5

BENEFICIARIO	INDIRIZZO	P. IVA	CODICE UNIVOCO UFFICIO IPA	FATTURA ELETTRONICA	DATA FATTURA	IMPORTO TOTALE	IMPONIBILE	QUOTA IVA ERARIO	BENE/SERVIZIO
TACCHINO MARCO		1695260065	J9FDBP	01/PA	21/04/2015	373,32	306,00	67,32	sostituz./sistemaz. Di serrature/cilindri del cancello e di serramenti vari presso caserma demaniale di Ovada/AL
AUTORIPAZIONI DELFINO s.n.c. di Delfino G. & C.	Via Sobrero, 11 - 12100 Cuneo	00282600048	J9FDBP	140	27/03/2015	576,02	472,15	103,87	Sostituz. Ammortizzatori e cuscinetti Fiat Ducato cfs 212 AE
DITTA RIVARA FABIO	Via Righi, 10 - 15121 Alessandria	01959960061	J9FDBP	FATTPA2_15	31/03/2015	2.036,78	1.669,49	367,29	Lavori di riparaz. e sostit. Pezzi su Nissan Terrano targato CFS 053AE
PELIZZA SPA	Via del Legno, 5 - 15121 Alessandria	00163270069	J9FDBP	1/2015PA	31/03/2015	274,50	225,00	49,50	Tenda verticale H 3000
PAMIR snc	Via Ascanio Sobrero, 22 - 12100 Cuneo	00320930043	J9FDBP	5/15/E	30/04/2015	3.281,80	2.690,00	591,80	Interventi per la pulizia interna delle grondaie con verifica funzionalità idraulica
T.R.C. s.r.l.	Via Del Maglio Antico, 10 - 10084 Forno Canavese (TO)	10507050010	J9FDBP	11	30/04/2015	14.916,33	12.226,50	2.689,83	Lavori per completam. Impianto elettrico presso nuova sede Com. Reg.le del CFS
<b>TOTALI</b>						<b>21.458,75</b>	<b>17.589,14</b>	<b>3.869,61</b>	