

Codice A18170

D.D. 10 luglio 2015, n. 1650

**Spese per beni e servizi forniti 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 elettr. per compless. Euro 28.960,69, di cui Euro 23.738,27, per imponibile spettante a favore di benefic. diversi ed Euro 5.222,42 a favore dell'Erario per IVA soggetta a scissione dei pagamenti sul capitolo di spesa 132405/2015 (Imp. n.856 e 890)**

Premesso che:

-con Determinazione Dirigenziale n. 1006 in data 28.04.2015 del Settore Foreste della Direzione Regionale Opere Pubbliche, Difesa del Suolo, Montagna, Foreste, Protezione Civile, Trasporti e Logistica 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 e successivo la somma pari ad € 20.000,00, resa disponibile sul capitolo delle uscite 132405/2015 (impegno n. 856), demandando a successivi atti dirigenziali la verifica e la liquidazione di somme da corrispondersi 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 successiva Determinazione Dirigenziale n. 1274 in data 28.05.2015 del Settore di cui sopra 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 2015 la somma pari ad € 187.500,00, resa disponibile sul capitolo delle uscite 132405/2015 (impegno n. 890) ed autorizzata la L.r. n.10/2015 demandando a successivi atti dirigenziali la verifica e la liquidazione di somme da corrispondersi 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 debitorie 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 emesse ed inviate sul portale della fatturazione elettronica al codice univoco ufficio IPA J9FDBP, accettate e prese in carico per i successivi provvedimenti di liquidazione per i 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 dal Corpo Forestale dello Stato-Comando Regionale del Piemonte di TORINO e giacente agli atti del Settore Foreste -Ufficio di Novara con la quale risulta un ammontare di spesa pari a complessivi € 28.960,69, di cui € 23.738,27, per imponibile spettante in favore di beneficiari diversi ed € 5.222,42, per quota I.V.A. del 22% da versarsi direttamente all'Erario per scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17 - ter del DPR 633/1972, come, tra l'altro, dettagliato nell'allegato "C 6" 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 cui è stato affidato il servizio e/o la fornitura negli anni 2014 e 2015;

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 elencate nell'allegato "C 6" 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 € 28.960,69, di cui € 23.738,27, per imponibile dovuto a beneficiari diversi ed € 5.222,42, per quota I.V.A. del 22% soggetta a scissione dei pagamenti da versarsi direttamente all'Erario come riportato nell'allegato stesso, a valere sugli impegni di spesa n. 856 e n. 890 assunti sul capitolo delle uscite 132405 del Bilancio di previsione per l'anno 2015 con atti dirigenziali n. 1006 in data 28/04/2015 e n. 1274 in data 28/05/2015 di questo Settore;  
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 cui è stato affidato il servizio e/o la fornitura negli anni 2014 e 2015, come, tra l'altro, dettagliato nell'allegato "C 6" facente parte integrante e sostanziale della presente Determinazione Dirigenziale;

- di provvedere quindi alla liquidazione della somma complessiva pari ad € 28.960,69, di cui € 23.738,27, per imponibile dovuto in favore di beneficiari diversi ed € 5.222,42, 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, meglio specificato nell'allegato sopracitato, per la fornitura di beni e servizi regolarmente resi agli Uffici del C.F.S. con le risorse finanziarie degli impegni di spesa così distinti: per € 9.020,70 a valere sull'impegno di spesa n.856 assunto sul capitolo 132405/2015 con atto dirigenziale n.1006/2015 e per € 19.939,99, a valere sull'impegno di spesa n. 890 assunto sul capitolo 132405/2015 con atto dirigenziale n.1274/2015; previa emissione ed invio sul portale 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 dotati 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. 5 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 C6

BENEFICIARIO	INDIRIZZO	P. IVA	CODICE UNIVOCO UFFICIO IPA	FATTURA ELETTRONICA	DATA FATTURA	IMPORTO TOTALE	IMPONIBILE		QUOTA IVA ERARIO	BENE/SERVIZIO
T.R.C. s.r.l.	Via Del Maglio Antico, 10 - 10084 Forno Canavese (TO)	10507050010	J9FDBP	15	29/05/2015	14.579,61	11.950,50	Acc. 9.020,70 Imp. 856	2.629,11	Sistemaz. Imp. elettr., termici, murature e secur. di magazzini semi-interrati presso il cfs com. reg.le di Torino.
								Saldo 2.929,80 Imp. 890		
EDILDOMUS di Rubino Michele e Garino Sergio	Via Fossano, 24 - 12062 Cherasco (CN)	03141900047	J9FDBP	9PA	08/06/2015	9.760,13	8.000,11		1.760,02	Lavori di manutenz. Straordinaria dei loc. seminterrati da destinare a magazzino presso il cfs com. reg.le di Torino
TECAR ELETTRONICA S.N.C. Di Bono Davide & C.	Via Degli Artigiani, 19 - 12100 Cuneo (CN)	00464370048	J9FDBP	2/18	15/06/2015	3.771,83	3.091,66		680,17	Lavori di realizzaz. Impianti audiovisivi per la sala riunioni presso la nuova sede del cfs com. reg.le di Torino.
VALPIL S.N.C. tetti e coperture di Valloggia g. & Piletta M.	Via Fornace, 80 - 13045 Gattinara (VC)	02417460025	J9FDBP	1PA	08/05/2015	849,12	696,00		153,12	Lavori di pulizia dei canali di gronda presso il cfs di Gattinara.
<b>TOTALI</b>						<b>28.960,69</b>	<b>23.738,27</b>		<b>5.222,42</b>	