

Codice A18170

D.D. 17 aprile 2015, n. 902

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- Liquidazione fatture in formato elettronico per compless. E 20.459,40, di cui E 16.770,00, per imponibile spettante a favore di beneficiari diversi ed E 3.689,40, a favore dell'Erario per IVA soggetta a scissione dei pagamenti sul 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 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 debentrici 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. 2430 in data 12 marzo 2015, n. 2817 e n. 2813 in data 18 marzo 2015 nonché con nota prot. n.2971 in data 20 marzo 2015 con le quali risulta una spesa ammontante ad € 20.459,40, di cui € 16.770,00, per imponibile dovuto a favore di beneficiari diversi ed € 3.689,40, 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 3" 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 3" 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 € 20.459,40, di cui € 16.770,00, per imponibile dovuto a beneficiari diversi ed € 3.689,40, 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 3" facente parte integrante e sostanziale della presente Determinazione Dirigenziale;

-di provvedere alla liquidazione della somma complessiva pari ad € 20.459,40 di cui € 16.770,00, per imponibile dovuto in favore di beneficiari diversi ed € 3.689,40, 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 3" 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 giustificativa 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. 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 C3

BENEFICIARIO	INDIRIZZO	P. IVA	CODICE UNIVOCO UFFICIO IPA	FATTURA ELETTRONICA	DATA FATTURA	IMPORTO TOTALE	IMPONIBILE	QUOTA IVA ERARIO	BENE/SERVIZIO
PERRONE ANGELO		00428270060	J9FDBP	PA/1/2015	30/03/2015	3.843,00	3.150,00	693,00	Lavori di risanamento sede CFS di Alessandria
PERRONE ANGELO		00428270060	J9FDBP	PA/2/2015	30/03/2015	2.928,00	2.400,00	528,00	Lavori vari di eliminaz. Infiltrazioni presso sede CFS di Ovada (AL)
EDILDOMUS snc di Rubino Michele e Garino Sergio		03141900047	J9FDBP	6/PA	01/04/2015	4.296,84	3.522,00	774,84	Lavori di adeguamento locali sede del Comando Reg.le del CFS di Torino
EDILDOMUS snc di Rubino Michele e Garino Sergio		03141900047	J9FDBP	5/PA	01/04/2015	9.391,56	7.698,00	1.693,56	Lavori di adeguamento locali sede del Comando Reg.le del CFS di Torino
TOTALI						20.459,40	16.770,00	3.689,40	