

Codice A1824A

D.D. 9 aprile 2025, n. 757

servizio di riparazione parabrezza coperto da polizza 118786530- FORD TRANSIT (targato GP820BK) sinistro n. 1-8001-2025-0038974. Accertamento della somma complessiva di euro 244,00 sul capitolo 39580/2025 e impegno della somma complessiva di euro 244,00 o.f.i. sul cap.139705/2025.



ATTO DD 757/A1824A/2025

DEL 09/04/2025

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A1800A - OPERE PUBBLICHE, DIFESA DEL SUOLO, PROTEZIONE CIVILE, TRASPORTI E LOGISTICA

A1824A - Lavori in amministrazione diretta di sistemazione idraulico-forestale, di tutela del territorio e vivaistica forestale

OGGETTO: servizio di riparazione parabrezza coperto da polizza 118786530- FORD TRANSIT (targato GP820BK) sinistro n. 1-8001-2025-0038974. Accertamento della somma complessiva di euro 244,00 sul capitolo 39580/2025 e impegno della somma complessiva di euro 244,00 o.f.i. sul cap.139705/2025.

Premesso che:

le leggi regionali 54/1975, 4/2009 e 18/2024, attribuiscono alla Regione compiti di valorizzazione del territorio e cura dei vivai di proprietà regionale, in amministrazione diretta con l'impiego degli addetti forestali dipendenti della Regione stessa;

i provvedimenti organizzativi regionali attualmente efficaci - in particolare la D.G.R. n. 7-4281 del 10/12/2021 – attribuiscono le competenze in materia di pianificazione, programmazione e gestione dell'attività delle squadre forestali, dei vivai della Regione e di cessione dei materiali ivi prodotti al Settore lavori in amministrazione diretta di sistemazione idraulico-forestale, di tutela del territorio e vivaistica forestale, della Direzione opere pubbliche, Difesa del suolo, Protezione Civile, Trasporti e Logistica;

per l'esecuzione dei suddetti lavori le squadre forestali regionali sono dotate di idonei mezzi per il trasporto dei lavoratori e delle attrezzature, di macchine agricole e forestali e di macchine movimento terra;

è necessario un servizio assicurativo per la responsabilità civile verso terzi per i mezzi utilizzati per il trasporto dei lavoratori e delle attrezzature, in dotazione alle squadre degli operai forestali che operano sul territorio montano e collinare regionale;

considerato che:

il mezzo FORD TRANSIT (targato GP820BK) a seguito di sinistro in fase di circolazione, ha riportato il danneggiamento del parabrezza (denuncia sinistro n. 1-8001-2025-0038974)

Rilevato che tale danno rende inidoneo all'uso il mezzo di cui sopra e pertanto si è resa necessaria la riparazione del parabrezza per il buon funzionamento e la sicurezza del mezzo stesso;

Considerato che il mezzo FORD TRANSIT (targato GP820BK) è assicurato con polizza auto 118786530 – Unipolsai Assicurazioni spa comprensiva della copertura per le spese di riparazione o sostituzione dei cristalli;

Dato atto che

- su indicazione della Unipolsai Assicurazioni spa ci si è rivolti per la riparazione alla UNIPOLGLASS srl sita in Via C. Marengo, 25 - 10126 TORINO - Partita Iva 03740811207, Codice fiscale: 08027760019 - a cui l'Assicurazione ha richiesto di effettuare la riparazione del parabrezza;
- la UNIPOLGLASS srl sita in Via C. Marengo, 25 - 10126 TORINO - C.F. 08027760019, P. IVA 03740811207 - ha presentato al codice dell'Amministrazione destinataria sbagliato (AX8DPY) la fattura elettronica n. . U639/017406/25 del 14-02-2025 per un importo rispettivamente di € 244,00 (di cui € 200,00 di imponibile ed € 44,00 di IVA);
- il codice dell'Amministrazione destinataria AX8DPY non è del Settore lavori in amministrazione diretta di sistemazione idraulico-forestale, di tutela del territorio e vivaistica forestale, è comunque riferito ad un Settore dell'Ente Regione Piemonte;
- la quota imponibile di € 200,00 è in capo alla Unipolsai Assicurazioni spa che ha provveduto direttamente alla liquidazione alla UNIPOLGLASS srl;
- la UNIPOLGLASS srl ha provveduto al rimborso alla Regione Piemonte della somma di € 44,00 (provvisorio di entrata n. 9557 del 14/03/2025);
- il Settore "Lavori in amministrazione diretta di sistemazione idraulico-forestale, di tutela del territorio e vivaistica forestale" è tenuto ad effettuare il pagamento di € 44,00, quale quota IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972, liquidando la fattura n. . U639/017406/25 del 14-02-2025 per un importo di € 244,00 (di cui € 200,00 di imponibile ed € 44,00 di IVA) a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 200,00 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207).

Ritenuto, pertanto, necessario procedere alle dovute registrazioni contabili :

- di accertare la quota IVA di € 44,00 versata sul capitolo 39580/2025 "entrate varie ed eventuali" del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, che è stata corrisposta da UNIPOLGLASS (codice beneficiario 373811) la cui transazione elementare è rappresentata nell'allegato appendice A elenco registrazioni contabili parte integrante e sostanziale del presente provvedimento. Tale importo è stato versato dalla UNIPOLGLASS (cod. ben. 373811) quale rimborso della quota IVA relativa alla fattura n. U639/017406/25 del 14-02-2025 (incasso del provvisorio di entrata n. 9557 del 14/03/2025). La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la somma di € 200,00 sul capitolo 39580/2025 "entrate varie ed eventuali" del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, cod. beneficiario 15207 - Regione Piemonte la cui transazione elementare è rappresentata nell'allegato appendice A elenco registrazioni contabili parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, al fine di consentire il pagamento della quota imponibile della fattura in quietanza di entrata. La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di impegnare, a favore della UNIPOLGLASS srl sita in Via C. Marengo, 25 - 10126 TORINO - C.F. 08027760019, P. IVA 03740811207 (cod. ben. . 373811) la somma di € 244,00 of.i di cui euro 200,00 oneri fiscali esclusi ed euro 44,00 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 sul capitolo 139705 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025 - la cui transazione elementare è rappresentata nell'allegato appendice A elenco registrazioni contabili parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

- liquidare la predetta somma di € 244,00 o.f.i. sul capitolo 139705/2025 a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 200,00 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207) e versando euro 44,00 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972;

Vista la nota prot. n. 10666 del 12/03/2025 con la quale il Dirigente Ing. Franco Brignolo è stato delegato dal Direttore della Direzione Opere Pubbliche, Difesa del Suolo, Protezione Civile, Trasporti e Logistica ad effettuare gli impegni di spesa ad effettuare gli impegni di spesa sui capitoli inseriti nella missione 9, programma 9.05 del Bilancio regionale, assegnati alla struttura A1824A.

Attestata:

- che le somme non sono state accertate con precedenti atti;

- l'avvenuta verifica della capienza dello stanziamento di competenza sul capitolo 139705 del Bilancio finanziario gestionale 2025-2027, annualità 2025. della compatibilità del programma di pagamento con le regole di finanza pubblica, ai sensi dell'art. 56 del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;

Attestata l'avvenuta verifica dell'insussistenza, anche potenziale, di situazioni di conflitto di interesse;

attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della della D.G.R. n. 1-8111 del 25/01/2024;

tutto ciò premesso:

IL DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- D.Lgs. n. 165/2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche" e s.m.i.;
- L.r. n. 23/2008 "Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza e il personale" e s.m.i.;
- D.Lgs. n. 36/2023 e s.m.i. "Codice dei contratti pubblici";
- Legge regionale n. 18/2024 "Norme in materia di interventi in amministrazione diretta di sistemazione idraulico forestale, assetto idrogeologico e vivaistica forestale";

- D.G.R. 11-739 del 31/01/2025 "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) delle Giunta regionale del Piemonte per gli anni 2025-2027";
- D.Lgs. n. 33 del 14 Marzo 2013, "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e s.m.i.;
- D.Lgs. n. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42" e s.m.i.";
- D.P.G.R. 21 dicembre 2023, N. 11/R Regolamento regionale recante: "Modifiche al regolamento regionale 16 luglio 2021, n. 9/R (Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale)";
- L.r. del 27 febbraio 2025, n. 2 "Bilancio di previsione finanziario 2025-2027";
- D.G.R. n. 12-852 del 3 marzo 2025 "Decreto legislativo n. 118/2011, articoli 11 e 39, comma 10 e 13. Legge regionale n. 2/2025 "Bilancio di previsione finanziario 2025-2027". Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2025-2027.";

determina

per le motivazioni enunciate in premessa:

- di accertare la quota IVA di € 44,00 versata sul capitolo 39580/2025 "entrate varie ed eventuali" del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, che è stata corrisposta da UNIPOLGLASS srl (codice beneficiario 373811) la cui transazione elementare è rappresentata nell'allegato appendice A elenco registrazioni contabili parte integrante e sostanziale del presente provvedimento. Tale importo è stato versato dalla la UNIPOLGLASS srl (cod. ben. 373811) quale rimborso della quota IVA relativa alla fattura n. U639/017406/25 del 14-02-2025 (incasso del provvisorio di entrata n. 9557 del 14/03/2025). La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la somma di € 200,00 sul capitolo 39580/2025 "entrate varie ed eventuali" del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, cod. beneficiario 15207 - Regione Piemonte la cui transazione elementare è rappresentata nell'allegato appendice A elenco registrazioni contabili parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, al fine di consentire il pagamento della quota imponibile della fattura in quietanza di entrata. La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di impegnare, a favore della UNIPOLGLASS srl sita in Via C. Marengo, 25 - 10126 TORINO - C.F. 08027760019, P. IVA 03740811207 (cod. ben. . 373811) la somma di € 244,00 of.i di cui euro 200,00 oneri fiscali esclusi ed euro 44,00 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 sul capitolo 139705 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025 - la cui transazione elementare è rappresentata nell'allegato appendice A elenco registrazioni contabili parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

- liquidare la predetta somma di € 244,00 o.f.i. sul capitolo 139705/2025 a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 200,00 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207) e versando euro 44,00 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972;

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. n. 22/2010;

IL DIRIGENTE (A1824A - Lavori in amministrazione diretta di sistemazione idraulico-forestale, di tutela del territorio e vivaistica forestale)

Firmato digitalmente da Franco Brignolo

Allegato

REGISTRAZIONI CONTABILI DELLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**ATTO DD 757/A1824A/2025 DEL 09/04/2025**

Accertamento N.: 2025/1080

Descrizione: RESTITUZIONE DELLA SOMMA DI EURO 44,00 DA PARTE UNIPOLGLASS SRL
RIMBORSO DELLA QUOTA IVA RELATIVA ALLA FATTURA N. U639/017406/25 DEL 14-02-2025

Importo (€): 44,00

Cap.: 39580 / 2025 - ENTRATE VARIE ED EVENTUALI

Soggetto: Cod. 373811

PdC finanziario: Cod. E.3.05.99.99.999 - Altre entrate correnti n.a.c.

Tipo finanziamento: Cod. R - FONDI REGIONALI

Trans. UE: Cod. 2 - per le altre entrate

Natura ricorrente: Cod. 2 - Non ricorrente

Perimetro sanitario: Cod. 1 - per le entrate delle gestione ordinaria della regione

Titolo: Cod. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tipologia: Cod. 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

Accertamento N.: 2025/1081

Descrizione: ACCERTAMENTO DI EURO 200,00 SUL CAPITOLO 39580/2024 A FAVORE
SOGGETTO REGIONE PIEMONTE AL FINE DI CONSENTIRE IL PAGAMENTO DELLA FATTURA
N. U639/017406/25 DEL 14-02-2025 IN QUIETANZA DI ENTRATA

Importo (€): 200,00

Cap.: 39580 / 2025 - ENTRATE VARIE ED EVENTUALI

Soggetto: Cod. 15207

PdC finanziario: Cod. E.3.05.99.99.999 - Altre entrate correnti n.a.c.

Tipo finanziamento: Cod. R - FONDI REGIONALI

Trans. UE: Cod. 2 - per le altre entrate

Natura ricorrente: Cod. 2 - Non ricorrente

Perimetro sanitario: Cod. 1 - per le entrate delle gestione ordinaria della regione

Titolo: Cod. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tipologia: Cod. 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

REGISTRAZIONI CONTABILI DELLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**ATTO DD 757/A1824A/2025 DEL 09/04/2025**

Impegno N.: 2025/8910

Descrizione: SERVIZIO DI RIPARAZIONE PARABREZZA COPERTO DA POLIZZA 118786530
SINISTRO N. 1-8001-2025-0038974

Importo (€): 244,00

Cap.: 139705 / 2025 - SPESE PER L'ACQUISTO, LA MANUTENZIONE, L'INTEGRAZIONE, LA REVISIONE ED IL FUNZIONAMENTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI NECESSARI PER L'ESECUZIONE IN ECONOMIA ED AMMINISTRAZIONE DIRETTA DEGLI INTERVENTI PREVISTI DALLA LEGGE REGIONALE 4/2009

Macro-aggregato: Cod. 1030000 - Acquisto di beni e servizi

Motivo assenza CIG: Risarcimenti indennizzi

Soggetto: Cod. 373811

PdC finanziario: Cod. U.1.03.02.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c.

COFOG: Cod. 04.2 - Agricoltura, silvicoltura, pesca e caccia

Tipo finanziamento: Cod. R - FONDI REGIONALI

Trans. UE: Cod. 8 - per le spese non correlate ai finanziamenti dell'Unione europea

Natura ricorrente: Cod. 4 - Non ricorrente

Perimetro sanitario: Cod. 3 - per le spese delle gestione ordinaria della regione

Debito SIOPE: Cod. CO - Commerciale

Titolo: Cod. 1 - Spese correnti

Missione: Cod. 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: Cod. 0905 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione