

Codice A1824B

D.D. 1 agosto 2025, n. 1538

**Servizio di sostituzioni parabrezza coperto da polizza 118897619- Fiat Ducato (targato GW671AV) sinistro n. 1-8001-2025-0053130, Nissan/Navara (targato EZ974ZP) sinistro n. 1-8001-2025-0079194 e Fiat Ducato (targato GW679AV) sinistro n. 1-8001-2025-0095932. Accertamento della somma complessiva di € 2.885,52 sul capitolo 39580/2025 e impegno della somma complessiva di € 2.885,52 o.f.i. sul cap. 210601/2025.**



**ATTO DD 1538/A1824B/2025**

**DEL 01/08/2025**

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

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

**A1824B - Lavori forestali e vivai**

**OGGETTO:** servizio di sostituzioni parabrezza coperto da polizza 118897619- Fiat Ducato (targato GW671AV) sinistro n. 1-8001-2025-0053130, Nissan/Navara (targato EZ974ZP) sinistro n. 1-8001-2025-0079194 e Fiat Ducato (targato GW679AV) sinistro n. 1-8001-2025-0095932. Accertamento della somma complessiva di € 2.885,52 sul capitolo 39580/2025 e impegno della somma complessiva di € 2.885,52 o.f.i. sul cap. 210601/2025.

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 per il trasporto dei lavoratori e delle attrezzature, per le macchine agricole e forestali e per le macchine

movimento terra in dotazione alle squadre degli operai forestali che operano sul territorio montano e collinare regionale;

considerato che:

il mezzo Fiat Ducato (targato GW671AV) utilizzato dalle squadre forestali Settore “Lavori forestali e vivai”, nello specifico dalle squadre operanti nel territorio di Alessandria, a seguito di sinistro in fase di circolazione, ha riportato la rottura del parabrezza (denuncia di sinistro n. 1-8001-2025-0053130 avvenuto in data 25/02/2025);

il mezzo Nissan/Navara (targato EZ974ZP) utilizzato dalle squadre forestali Settore “Lavori forestali e vivai”, nello specifico dalle squadre operanti nel territorio di Torino a seguito di sinistro in fase di circolazione, ha riportato la rottura del parabrezza (denuncia di sinistro n. . 1-8001-2025-0079194 avvenuto in data 17/03/2025);

il mezzo Fiat Ducato (targato GW679AV) utilizzato dalle squadre forestali Settore “Lavori forestali e vivai”, nello specifico dalle squadre operanti nel territorio di Novara/Verbania a seguito di sinistro in fase di circolazione, ha riportato la rottura del parabrezza (denuncia di sinistro n. 1-8001-2025-0095932 avvenuto in data 7/04/2025);

Rilevato che tali danni rendono inidonei all’uso i mezzi di cui sopra e pertanto si è resa necessaria la sostituzione dei parabrezza per il buon funzionamento e la sicurezza dei mezzi stessi;

Considerato che tutti i mezzi sopraccitati sono assicurati con polizza auto 118897619 – 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 le sostituzioni dei 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) le fatture elettroniche n. U639/024835/25 del 5/03/2025 per un importo rispettivamente di € 712,69 (di cui € 584,17 di imponibile ed € 128,52 di IVA), n. U639/035038/25 del 27/03/2025 per un importo rispettivamente di € 421,63 (di cui € 345,60 di imponibile ed € 76,03 di IVA) e n. U639/045682/25 del 19/04/2025 per un importo rispettivamente di € 1.751,20 (di cui € 1.435.41 di imponibile ed € 315,79 di IVA);
- il codice dell’Amministrazione destinataria AX8DPY non è del Settore “Lavori forestali e vivai”, è comunque riferito ad un Settore dell’Ente Regione Piemonte;
- le quote imponibili sopraccitate sono 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 € 520,34 (provvisorio di entrata n. 15370 del 2/05/2025);
- il provvisorio di entrata n. 15370 del 2/05/2025 ammonta ad € 520,34 in quanto la

UNIPOLGLASS srl ha provveduto al rimborso alla Regione Piemonte di un importo complessivo pari all'Iva relativa alle fatture sopraccitate di competenza del Settore "Lavori forestali e vivai";

- il Settore "Lavori forestali e vivai" è tenuto ad effettuare il pagamento della somma complessiva di € 520,34, quale quota IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972, liquidando le fatture sopraccitate per un importo complessivo di € 2.885,52 (di cui € 2.365,18 di imponibile ed € 520,34 di IVA) a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 2.365,18 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207).

Ritenuto, pertanto, necessario procedere alle dovute registrazioni contabili :

- di accertare la quota IVA di € 128,52 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 la UNIPOLGLASS (cod. ben. 373811) quale rimborso della quota IVA relativa alla fattura n. U639/024835/25 del 5/03/2025 (parziale incasso del provvisorio di entrata n. 15370/2025). La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la quota IVA di € 76,03 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 la UNIPOLGLASS (cod. ben. 373811) quale rimborso della quota IVA relativa alla fattura n U639/035038/25 del 27/03/2025 (parziale incasso del provvisorio di entrata n. 15370/2025). La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la quota IVA di € 315,79 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 la UNIPOLGLASS (cod. ben. 373811) quale rimborso della quota IVA relativa alla fattura n U639/045682/25 del 19/04/2025 (parziale incasso del provvisorio di entrata n. 15370/2025). 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 € 712,69 of.i di cui euro 584,17 oneri fiscali esclusi ed euro 128,52 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 sul capitolo 210601 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;

- 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 € 421,63 of.i. di cui euro 345,60 oneri fiscali esclusi ed euro 76,03 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 sul capitolo 210601 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;

-- 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 € 1.751,20 o.f.i. di cui euro 1.435,41 esclusi ed euro 315,79 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 sul capitolo 210601 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;

- di accertare la somma di € 584,17 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 U639/024835/25 del 5/03/2025 in quietanza di entrata. La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la somma di € 345,60 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 U639/035038/25 del 27/03/2025 in quietanza di entrata. La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la somma di € 1.435,41 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 U639/045682/25 del 19/04/2025 in quietanza di entrata. La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- liquidare la predetta somma di € 712,69 o.f.i. sul capitolo 210601/2025 a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 542,85 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207) e versando euro 128,52 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972;

- liquidare la predetta somma di € 421,63 o.f.i. sul capitolo 210601/2025 a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 345,60 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207) e versando euro 76,03 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972;

- liquidare la predetta somma di € 1.751,20 o.f.i. sul capitolo 210601/2025 a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 1.435,41 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207) e versando euro 315,79 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;

dando atto che le somme non sono state accertate con precedenti atti.

Attestata:

- l'avvenuta verifica della capienza dello stanziamento di competenza sul capitolo 210601 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.;

- l'avvenuta verifica dell'insussistenza, anche potenziale, di situazioni di conflitto di interesse, anche ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. 36/2023;

- la regolarità amministrativa del presente atto, ai sensi della DGR n. 8-8111 del 25 gennaio 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. 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.G.R. 11-739 del 31/01/2025 "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) della Giunta regionale del Piemonte per gli anni 2025-2027";
- D.G.R. 38-1162 del 26/05/2025 \_Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) della Giunta regionale del Piemonte per gli anni 2025-2027 di cui alla DGR n. 11-739 del 31 gennaio 2025. Parziale modifica del Piano triennale di fabbisogno del Personale, sotto-sezione 3.4, dell'Appendice A.1 "Piano Obiettivi 2025-2027 dei Direttori del ruolo della Giunta regionale" e relative tabelle. Legge regionale 18 aprile 2024 n. 18 "Norme in materia di interventi in amministrazione diretta di sistemazione idraulico forestale, assetto idrogeologico e vivaistica forestale";
- 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 € 128,52 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 la UNIPOLGLASS (cod. ben. 373811) quale rimborso della quota IVA relativa alla fattura n. U639/024835/25 del 5/03/2025 (parziale incasso del provvisorio di entrata n. 15370/2025). La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la quota IVA di € 76,03 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 la UNIPOLGLASS (cod. ben. 373811) quale rimborso della quota IVA relativa alla fattura n U639/035038/25 del 27/03/2025 (parziale incasso del provvisorio di entrata n. 15370/2025). La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la quota IVA di € 315,79 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 la UNIPOLGLASS (cod. ben. 373811) quale rimborso della quota IVA relativa alla fattura n U639/045682/25 del 19/04/2025 (parziale incasso del provvisorio di entrata n. 15370/2025). 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 € 712,69 of.i di cui euro 584.17 oneri fiscali esclusi ed euro 128,52 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 sul capitolo 210601 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;

- 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 € 421,63 of.i. di cui euro 345,60 oneri fiscali esclusi ed euro 76,03 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 sul capitolo 210601 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;

-- 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 € 1.751,20 of.i. di cui euro 1.435.41 esclusi ed euro 315,79 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 sul capitolo 210601 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;

- di accertare la somma di € 584.17 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 U639/024835/25 del 5/03/2025 in quietanza di entrata. La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la somma di € 345,60 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 U639/035038/25 del 27/03/2025 in quietanza di entrata. La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- di accertare la somma di € 1.435.41 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 U639/045682/25 del 19/04/2025 in quietanza di entrata. La somma non è stata accertata con precedenti atti;

- liquidare la predetta somma di € 712,69 o.f.i. sul capitolo 210601/2025 a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 542,85 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207) e versando euro 128,52 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972;

- liquidare la predetta somma di € 421,63 o.f.i. sul capitolo 210601/2025 a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 345,60 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207) e versando euro 76,03 per IVA soggetta a scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972;

- liquidare la predetta somma di € 1.751,20 o.f.i. sul capitolo 210601/2025 a favore della UNIPOLGLASS srl, indicando quale beneficiario amministrativo della quota imponibile di € 1.435.41 la Regione Piemonte (cod. ben. 15207) e versando euro 315,79 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 (A1824B - Lavori forestali e vivai)  
Firmato digitalmente da Franco Brignolo