

Direzione: LAVORI PUBBLICI, STAZIONE UNICA APPALTI, RISORSE IDRICHE E DIFESA DEL SUOLO

Area: ESPROPRI, SUPPORTO GIURIDICO E COMITATO LAVORI PUBBLICI

DETERMINAZIONE *(con firma digitale)*

N. G02014 del 26/02/2021

Proposta n. 4447 del 25/02/2021

Oggetto:

O.P.C.M. n. 3560 del 19 gennaio 2007. Liquidazione fatture relative agli anni 2010-2021 a favore della Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A., per la fornitura di energia elettrica, in relazione alla realizzazione di una condotta idrica ed opere annesse, nel territorio dei Comuni di Guidonia Montecelio e Tivoli (RM).

Proponente:

Estensore	PEPE RAFFAELLA	_____firma elettronica_____
Responsabile del procedimento	PEPE RAFFAELLA	_____firma elettronica_____
Responsabile dell' Area	A. AMBROSIO	_____firma digitale_____
Direttore Regionale	W. D'ERCOLE	_____firma digitale_____

Firma di Concerto

Oggetto: O.P.C.M. n. 3560 del 19 gennaio 2007. Liquidazione fatture relative agli anni 2010-2021 a favore della Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A., per la fornitura di energia elettrica, in relazione alla realizzazione di una condotta idrica ed opere annesse, nel territorio dei Comuni di Guidonia Montecelio e Tivoli (RM).

**IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE LAVORI PUBBLICI, STAZIONE UNICA
APPALTI, RISORSE IDRICHE E DIFESA DEL SUOLO**

SU PROPOSTA del Dirigente dell'Area Espropri, Supporto Giuridico e Comitato Lavori pubblici;

VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e s.m. e i. concernente la "Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale";

VISTO il regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 e s.m. e i. concernente il "Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale";

VISTI, in particolare, i regolamenti regionali del 28 marzo 2013, n. 2 e 26 giugno 2013, n. 11, concernenti le "Modifiche al regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1";

VISTO il D.lgs. 12.4.2006, n. 163 "Codice dei Contratti Pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/CE e 2004/18/CE" e successive modificazioni;

VISTO il D.P.R. 5.10.2010, n. 207 "Regolamento di esecuzione ed attuazione del D.lgs. 12.4.2006, n. 163 recante Codice dei Contratti Pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/CE e 2004/18/CE" e successive modificazioni;

VISTO il D.lgs. del 18 aprile 2016, n. 50 "Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture";

VISTA l'Ordinanza del Capo del Dipartimento della Protezione Civile n. 153 del 26 febbraio 2014, recante "Modifiche alle ordinanze del Capo del Dipartimento della protezione civile n. 34 del 31 dicembre 2012, n. 47 del 6 febbraio 2013, n. 61 del 14 marzo 2013 e n. 125 del 21 novembre 2013. Sostituzione del soggetto responsabile", individuato nella persona del Direttore Infrastrutture, Ambiente e Politiche Abitative;

VISTE

- la Deliberazione della Giunta regionale n. 269, del 5 giugno 2018, con la quale è stato conferito all'Ing. Wanda D'Ercole, dirigente regionale, l'incarico di Direttore della "Direzione regionale Lavori Pubblici, Stazione Unica Appalti, Risorse Idriche e Difesa del Suolo";
- la Determinazione del Direttore della Direzione regionale Lavori Pubblici, Stazione Unica Appalti, Risorse Idriche e Difesa del Suolo n. G07428 del 7 giugno 2018, recante la riorganizzazione delle strutture organizzative della predetta Direzione, con decorrenza da lunedì 2 luglio 2018, nell'ambito della quale è ricompresa l'"Area Espropri, supporto giuridico e comitato Lavori pubblici", tra le cui competenze rientra l'espletamento di tutte le attività tecnico-amministrative connesse alla realizzazione degli interventi urgenti e

straordinari relativi alla gestione commissariale affidata per competenza al Direttore regionale;

VISTA l'O.P.C.M. n. 3550 del 9 novembre 2006, recante "interventi urgenti di protezione civile diretti a fronteggiare l'emergenza determinatasi in relazione ai fenomeni di subsidenza in atto nel territorio dei comuni di Guidonia Montecelio e Tivoli in provincia di Roma";

VISTA l'O.P.C.M. n. 3560 del 19 gennaio 2007, recante "ulteriori disposizioni di protezione civile dirette a fronteggiare l'emergenza determinatasi in relazione ai fenomeni di subsidenza in atto nel territorio dei comuni di Guidonia Montecelio e Tivoli in provincia di Roma", con la quale il Presidente della Regione Lazio è stato nominato Commissario delegato;

CONSIDERATO che, ai sensi dell'art. 6, comma 1, dell'O.P.C.M. 3580/2007, è stata autorizzata l'apertura della contabilità speciale intestata al Commissario Delegato presso la Banca d'Italia con il codice contabilità n. 3233;

CONSIDERATO che, con Disposizione n. 2 del 16 marzo 2007 sono stati approvati gli atti ed i documenti costituenti la progettazione esecutiva dei lavori di realizzazione della condotta idrica e delle opere accessorie nei Comuni di Tivoli e Guidonia Montecelio (RM);

VISTE le Determinazioni n. A4377 del 28 dicembre 2006 e n. A0013 del 9 gennaio 2007 con le quali è stata approvata e successivamente modificata la Convenzione per l'affidamento al C.E.R.I. "Centro di Ricerca per la Previsione, Prevenzione e Controllo dei rischi geologici", dell'incarico finalizzato alla definizione dei criteri di progettazione preliminare e definitiva e controllo in corso d'opera dei fabbricati posti nei comuni di Tivoli e Guidonia Montecelio danneggiati dai processi di subsidenza e della progettazione esecutiva della condotta di cui al Protocollo di Intesa del 24 luglio 2006, in relazione al DPCM del 29 settembre 2006 G.U. Serie generale n. 231 del 4 ottobre 2006 (Convenzione reg. cron. N. 7855 del 31 gennaio 2007);

CONSIDERATA la nota prot. 84/07, con la quale il C.E.R.I. ha trasmesso gli elaborati relativi alla progettazione esecutiva della condotta idrica ed opere annesse;

PRESO ATTO che, con Disposizione n. 2 del 13 marzo 2007, il Soggetto Attuatore ha approvato gli atti di gara, capitolato speciale d'appalto, lettera di invito con allegata la scheda per la formulazione dell'offerta e schema di contratto, relativi all'espletamento della gara per l'affidamento dei lavori per la realizzazione di una condotta idrica e delle opere annesse;

CONSIDERATO che, per la realizzazione della suddetta condotta idrica ed opere annesse, nel territorio dei Comuni di Guidonia Montecelio e Tivoli (RM) e per il relativo funzionamento a regime di tutti gli apparati realizzati secondo la potenza, la tensione e le fasi concordate, si è reso necessario attivare con la Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A. la fornitura di energia elettrica mediante l'installazione di due differenti contatori di energia elettrica, ubicati entrambi in via Trento SNC, uno con codice POD IT001E612260451 e l'altro con codice POD IT001E612197857;

CONSIDERATO che:

- con Determinazione n. G10916 del 28 settembre 2016, sono state liquidate le fatture relative agli anni 2011-2014, emesse dalla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A. per la fornitura di energia elettrica in relazione alla realizzazione della suddetta condotta idrica;
- con Determinazione n. G12470 del 27 ottobre 2016, sono state liquidate le fatture relative al periodo maggio 2015 – settembre 2016, emesse dalla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A. per la fornitura di energia elettrica in relazione alla realizzazione della suddetta condotta idrica;

- con Determinazione n. G11143 del 4 agosto 2017, sono state liquidate le fatture relative al periodo ottobre 2016 – giugno 2017, emesse dalla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A. per la fornitura di energia elettrica in relazione alla realizzazione della suddetta condotta idrica;
- con Determinazione n. G12013 del 27 settembre 2018, sono state liquidate le fatture relative al periodo luglio 2017 - agosto 2018, emesse dalla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A. per la fornitura di energia elettrica in relazione alla realizzazione della suddetta condotta idrica;
- con Determinazione n. G13696 del 14 ottobre 2019, sono state liquidate le fatture relative al periodo settembre 2018 - settembre 2019, emesse dalla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A. per la fornitura di energia elettrica in relazione alla realizzazione della suddetta condotta idrica;
- con Determinazione n. G18046 del 19 dicembre 2019, sono state liquidate le fatture relative al periodo ottobre 2019 - novembre 2019 emesse dalla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A. per la fornitura di energia elettrica in relazione alla realizzazione della suddetta condotta idrica;

CONSIDERATO che:

- con nota prot. 0946458 del 05/11/2020, la Officine CST SpA, per conto della Società ENEL, ha trasmesso l'estratto conto di una serie di fatture, relative al servizio di fornitura di energia elettrica fornita negli anni 2010-2021, rilevando una posizione debitoria e invitando l'Area Espropri, supporto giuridico e comitato Lavori pubblici, a cui è affidata la gestione commissariale dell'O.P.C.M. n. 3550 del 9 novembre 2006, a regolarizzare tale inadempienza, o ad inviare evidenza di pagamento delle fatture saldate;
- con nota prot. 1001976 del 19/11/2020 l'Area Espropri, supporto giuridico e comitato Lavori pubblici ha inviato alla società Officine CST SpA e ad ENEL l'evidenza di pagamento di alcune fatture tra quelle indicate nell'estratto conto inviato con la precedente nota del 05/11/2020, ed è stata inoltre richiesta copia di alcune fatture non presenti agli atti, al fine di regolarizzare la posizione debitoria di queste ultime;
- con nota prot. 0001558 del 04/01/2021 la Società ENEL ha richiesto ulteriori dati contabili, finalizzati a verificare l'effettivo versamento degli importi delle fatture saldate ed ha trasmesso copia delle fatture richieste in data 19/11/2020;
- con nota prot. 0028058 del 13/01/2021, sono stati trasmessi, alla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A e alla Officine CST SpA, ulteriori dati finalizzati al tracciamento degli importi delle fatture saldate e sono state richieste ulteriori copie di fatture da saldare;

VISTA la nota prot. 0093454 del 01/02/2021 con la quale, la società Officine CST SpA ha trasmesso copia delle fatture emesse nell'anno 2010, l'ultimo estratto conto aggiornato al netto di quanto è stato già saldato, delle compensazioni effettuate e delle corrette riemissioni delle fatture elettroniche datate 2021 ma riguardanti forniture pregresse ed ha comunicato, con successiva nota prot. 0093432 del 01/02/2021, l'avvenuto tracciamento di ulteriori pagamenti relativi alle fatture emesse nell'anno 2011 presenti nel suddetto estratto conto;

CONSIDERATO che, nell'estratto conto allegato alla predetta nota prot.0093454 del 01/02/2021, gli importi delle note di credito n. 583115350001019 e n. 583115350001214 del 11/12/2019, vanno a compensare gli importi delle fatture elettroniche n. 058311535000101D e 058311535000121D del 25/01/2021, così come riportato nella tabella con il dettaglio delle fatture da liquidare;

CONSIDERATO che, in relazione alla suddetta fornitura di energia elettrica, risultano in atti le seguenti fatture, emesse dalla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A. e da Officine CST SpA relativamente agli anni 2010-2021, relative ai due differenti contatori di energia elettrica, per un importo totale di € 10.115,10 (*diecimilacentoquindici/10*) più € 43,50 (*quarantatre/50*) per I.V.A. 22% per le fatture n.058311535000101C e 058311535000121C del 25/01/2021, così come di seguito dettagliato:

N. FATTURA	IMPORTO	RESIDUO	EMISSIONE	SCADENZA
058311535000101C	98,86 €	98,86 €	25/01/2021	24/02/2021
058311535000101D	4.002,00 €	4.002,00 €	25/01/2021	15/02/2021
058311535000121C	98,86 €	98,86 €	25/01/2021	24/02/2021
058311535000121D	4.002,00 €	4.002,00 €	25/01/2021	15/02/2021
583115350001019	-4.076,74 €	-4.076,74 €	11/12/2019	02/01/2020
583115350001214	-4.076,60 €	-4.076,60 €	11/12/2019	02/01/2020
583115350001017	24,55 €	24,55 €	02/12/2014	22/12/2014
583115350001211	24,55 €	24,55 €	02/12/2014	22/12/2014
583115350001016	24,55 €	24,55 €	03/11/2014	24/11/2014
583115350001219	24,55 €	24,55 €	03/11/2014	24/11/2014
583115350001015	24,29 €	24,29 €	02/10/2014	22/10/2014
583115350001218	24,29 €	24,29 €	02/10/2014	22/10/2014
583115350001014	24,29 €	24,29 €	27/09/2014	17/10/2014
583115350001217	24,29 €	24,29 €	27/09/2014	17/10/2014
583115350001012	24,16 €	24,16 €	29/07/2014	19/08/2014
583115350001215	24,16 €	24,16 €	29/07/2014	19/08/2014
583115350001011	23,70 €	23,70 €	27/09/2013	17/10/2013
583115350001214	23,50 €	23,50 €	27/09/2013	17/10/2013
583115350001218	12,91 €	12,91 €	28/04/2010	18/05/2010
583115350001019	1.391,54 €	1.391,54 €	17/02/2010	09/03/2010
583115350001019	17.407,56 €	8.371,39 €	17/02/2010	09/03/2010

TOTALE	€ 10.115,10		
---------------	--------------------	--	--

CONSIDERATO

- che l'art. 1, comma 629, lettera b) della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità per l'anno 2015) ha disposto che anche gli enti territoriali, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'imposta sul valore aggiunto, devono versare direttamente all'erario l'imposta che è stata addebitata loro dai fornitori;
- che pertanto, i medesimi Enti, pagheranno ai fornitori soltanto l'imponibile (e le altre somme diverse dall'IVA) - meccanismo definito "Split payment" - mentre corrisponderanno l'imposta all'erario secondo le modalità e termini definiti dal Decreto del Ministero dell'Economia e Finanza, 23 gennaio 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 27 del 3 febbraio 2015, all'articolo 4, comma 1 e utilizzando il codice tributo di cui alla Risoluzione n.15/E del 12 febbraio 2015 dell'Agenzia delle Entrate – Direzione Centrale Servizi ai Contribuenti;

CONSIDERATO pertanto, che a seguito di successiva verifica, alla luce dei chiarimenti forniti da Enel, è stato accertato che le fatture giacenti e quelle rimesse devono essere liquidate in quanto riguardano situazioni debitorie da regolarizzare e che quindi occorre procedere, attesa la fornitura di energia elettrica, alla liquidazione delle predette fatture emesse dalla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A.;

DETERMINA

- 1) di considerare le premesse parte integrante ed essenziale del presente provvedimento;
- 2) di autorizzare la liquidazione, a favore della Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A, con sede legale in Roma - Viale Regina Margherita, 125, C.F. e P.IVA 09633951000, delle

fatture emesse negli anni 2010-2021, per la fornitura di energia elettrica in relazione alla realizzazione di una condotta idrica ed opere annesse, nel territorio dei Comuni di Guidonia Montecelio e Tivoli (RM), così come di seguito dettagliato:

N. FATTURA	IMPORTO	RESIDUO	EMISSIONE	SCADENZA
058311535000101C	98,86 €	98,86 €	25/01/2021	24/02/2021
058311535000101D	4.002,00 €	4.002,00 €	25/01/2021	15/02/2021
058311535000121C	98,86 €	98,86 €	25/01/2021	24/02/2021
058311535000121D	4.002,00 €	4.002,00 €	25/01/2021	15/02/2021
583115350001019	-4.076,74 €	-4.076,74 €	11/12/2019	02/01/2020
583115350001214	-4.076,60 €	-4.076,60 €	11/12/2019	02/01/2020
583115350001017	24,55 €	24,55 €	02/12/2014	22/12/2014
583115350001211	24,55 €	24,55 €	02/12/2014	22/12/2014
583115350001016	24,55 €	24,55 €	03/11/2014	24/11/2014
583115350001219	24,55 €	24,55 €	03/11/2014	24/11/2014
583115350001015	24,29 €	24,29 €	02/10/2014	22/10/2014
583115350001218	24,29 €	24,29 €	02/10/2014	22/10/2014
583115350001014	24,29 €	24,29 €	27/09/2014	17/10/2014
583115350001217	24,29 €	24,29 €	27/09/2014	17/10/2014
583115350001012	24,16 €	24,16 €	29/07/2014	19/08/2014
583115350001215	24,16 €	24,16 €	29/07/2014	19/08/2014
583115350001011	23,70 €	23,70 €	27/09/2013	17/10/2013
583115350001214	23,50 €	23,50 €	27/09/2013	17/10/2013
583115350001218	12,91 €	12,91 €	28/04/2010	18/05/2010
583115350001019	1.391,54 €	1.391,54 €	17/02/2010	09/03/2010
583115350001019	17.407,56 €	8.371,39 €	17/02/2010	09/03/2010

TOTALE	€ 10.115,10			
---------------	--------------------	--	--	--

- 3) di accreditare l'importo di € 10.115,10 (*diecimilacentoquindici/10*) a favore della Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A, con sede legale in Roma - Viale Regina Margherita, 125, C.F. e P.IVA 09633951000, sul conto corrente bancario identificato dal seguente codice IBAN IT77G0103002001000000040024;
- 4) di autorizzare la liquidazione dell'importo di € 43,50 (*quarantatre/50*), quale I.V.A. 22%, sulle suddette fatture n.058311535000101C e 058311535000121C del 25/01/2021 emesse dalla Società ENEL Servizio Elettrico S.p.A., e di versarla all'Erario, secondo le modalità e termini definiti dal Decreto del Ministero dell'economia e finanza, 23 gennaio 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 27 del 3 febbraio 2015, all'articolo 4, comma 1 e utilizzando il codice tributo di cui alla Risoluzione n.15/E del 12 febbraio 2015 dell'Agenzia delle Entrate – Direzione Centrale Servizi ai Contribuenti;

Le risorse finanziarie graveranno sui fondi della contabilità speciale n. 3233, aperta presso la Banca d'Italia, che presenta la necessaria disponibilità.

Ing. Wanda D'Ercole