

DECRETA

Per le motivazioni espresse in premessa e che si intendono qui integralmente riportate:

1. **DI PROCEDERE**, all'accertamento e riscossione della somma di € 224.72 sul capitolo di Entrata N. E6000005701 del bilancio regionale per l'esercizio finanziario 2017 a regolarizzo contabile del provvisorio di entrate registrato dal Tesoriere al N. 5158 del 08/05/2017.
2. **DI PROCEDERE** al regolarizzo contabile, con l'emissione di ordinativi di pagamento a favore dell'Agenzia delle Entrate, dei provvisori di uscita N. 4144/2017 di € 3.879.811,70 e N. 4145/2017 di € 91.992,87, registrati presso la Tesoreria Regionale a seguito dei versamenti effettuati all'erario da questa regione a mezzo modello F24 e relativo all'imposta IVA dovuta a seguito della scissione dei pagamenti "split payment" effettuata sulle fatture liquidate nel periodo maggio 2017.
3. **DI PROCEDERE**, altresì, al versamento della somma di € 224.72 tramite il Servizio "Entrate" dell'Agenzia delle Entrate dell'imposta IVA dovuta sulla fattura N. 131/2016 pagata alla ditta Arredomobili di Fabio Rugga.
4. **DI IMPETARE** la spesa complessiva, pari ad € 3.972.029,29 sugli impegni assunti contestualmente con il presente atto sul capitolo di spesa U9000005701 del bilancio regionale per l'esercizio finanziario 2017, così ripartita:
 - € 3.879.811,70 – impegno N. 5864/2017 - IVA su fatture pagate sul Conto di Tesoreria Ordinario – mese di maggio 2017;
 - € 91.992,87 – impegno N. 5865/2017 - IVA su fatture pagate sul Conto di Tesoreria Sanità – mese di maggio 2017;
 - € 224,72 – impegno N. 5866/2017 - IVA su fattura N. 131/2016 della ditta Arredomobili di Fabio Rugga.
5. **DI PUBBLICARE** il presente decreto sul BURC.

Il Dirigente di Settore
Dot.ssa Rosaria GUZZO



REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE

Dipartimento Bilancio, Patrimonio, Finanza
e Società Partecipate
Ragioneria Generale

DECRETO DEL DIRIGENTE DEL SETTORE "RAGIONERIA GENERALE"

Assunto il **- 5 LUG. 2017**

Dipartimento

Prot. n° **223**

Settore

"Registro dei Decreti dei Dirigenti della Regione Calabria"
N. **3834** del **20 LUG. 2017**

OGGETTO: Imposta I.V.A. – Applicazione del meccanismo di scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 1, comma 629 lettera b), della legge 23 dicembre 2014 n. 190 – Accertamento, riscossione, impegno e liquidazione della spesa a favore dell'Erario, nonché regolarizzo contabile delle partite in sospeso – Periodo mese di Maggio 2017.

Settore Ragioneria

Ai sensi dell'allegato 4/2 punto 5 del D. Lgs. 118/2011 si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile e, nel contempo, si attesta che per l'impegno assunto esiste copertura finanziaria.

Il Dirigente del Settore

Pubblicato sul BUR N° Del.....

Parte

Il responsabile del procedimento
Funzionario **Cristian Giuseppe**
Cristian Giuseppe

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

RICHIAMATO il proprio decreto n° 3222 del 29/03/2016, nel quale sono state riportate le norme di legge che dettano le disposizioni cui devono ottemperare le pubbliche amministrazioni acquisite di beni e servizi relativamente al meccanismo di scissione dei pagamenti, ossia al versamento dell'imposta sul valore aggiunto, addebitata sulle specifiche fatture emesse dai loro fornitori, non più a questi ultimi, ma direttamente all'erario, con le modalità e nei termini indicati dalla normativa stessa.

CONSIDERATO che:

- l'Ente Regione procede, contestualmente, al pagamento delle fatture ai vari fornitori, con l'emissione di un unico mandato di pagamento per il totale dell'importo della fattura oggetto di liquidazione e all'emissione di una reversale d'incasso, pari all'importo dell'IVA, su specifico capitolo delle partite di giro, alla quale corrisponderà il pagamento a favore dell'erario del totale dell'imposta trattenuta.

• l'Ente, per come previsto dalla normativa richiamata nel suddetto decreto, non ha effettuato il versamento dell'IVA contemporaneamente al pagamento delle fatture ai vari fornitori, ma ha proceduto alla contabilizzazione delle scissioni dei pagamenti, "split payment", con le operazioni, in contabilità finanziaria, di accertamento e riscossione dell'IVA tra le partite di giro nella Parte Entrate alle quali corrisponderà un impegno di spesa, sempre tra le partite di giro nella Parte Spesa, pari all'importo totale dell'IVA accettata e riscossa.

RILEVATO che, per il mese di maggio 2017, il totale dell'IVA trattenuta sulle operazioni di pagamento delle fatture, per come riportato nel prospetto "A", allegato al presente atto per farne parte integrale e sostanziale, ammonta ad euro 3.971.804,57, di cui euro 3.879.811,70 sul Conto di Tesoreria Ordinario ed euro 91.992,87 sul Conto Sanità e che gli stessi importi sono stati accertati e riscossi sul capitolo di Entrata delle partite di giro N. E6000005701, avente ad oggetto "IVA su fatture commerciali ex art. 1, comma 629, lett. b), legge 23 dicembre 2014 n. 190 e D.M. 23 gennaio 2015".

DATO ATTO che i versamenti dell'IVA sono stati effettuati tramite il Servizio Entrate dell'Agenzia delle Entrate a mezzo modello F24 EP nei modi e nei termini stabiliti dalla vigente normativa in materia, con le seguenti indicazioni:

- € 3.879.811,70 per IVA dovuta sulle fatture pagate nel mese di maggio 2017 sul Conto di Tesoreria Ordinario - F24 EP del 12/06/2017;
- € 91.992,87 per IVA dovuta sulle fatture pagate nel mese di maggio 2017 sul Conto di Tesoreria Sanità - F24 EP del 12/06/2017.

CONSIDERATO che tali somme sono state registrate dal Tesoriere con i seguenti provvisori di uscite:

- N. 4144 del 15/06/2017 per l'importo di € 3.879.811,70 - Conto Ordinario;
- N. 4145 del 15/06/2017 per l'importo di euro 91.992,87 sul Conto di Tesoreria Sanità.

CHE questo Settore Ragioneria Generale deve procedere al regolarizzo degli stessi, con l'emissione di ordinativi di pagamento e conseguente impegno di spesa sul corrispondente capitolo d'uscita n. U9000005701 del bilancio regionale esercizio 2017.

RILEVATO, altresì, che all'atto di liquidazione della fattura N. 131 del 07/05/2016 alla ditta "Arredomobili di Fabio Ruga" non è stato applicato in modo corretto lo split payment di scissione del pagamento relativo all'imposta IVA per l'importo di € 224,72 e che tale deficienza ha determinato la non elaborazione da parte del Tesoriere regionale del mandato 23109 del 25/10/2016. La non elaborazione del documento di pagamento per l'errata applicazione della scissione dell'IVA ai sensi della legge 23 dicembre 2014 nei tempi stabiliti, ha determinato che in data 29/12/2016 lo stesso Tesoriere regionale ha proceduto

ad emettere "Assegno Non Trasferibile" della somma di € 224,72, a sanatoria del mancato pagamento del mandato N. 23109/2016.

PRESO ATTO che il Tesoriere ha proceduto ad incassare l'assegno n. 9200678389 del 29/12/2016 della somma di € 224,72 e che tale somma è riferita all'imposta IVA dovuta sulla fattura N. 131/2016 emessa e pagata alla ditta Arredomobili di Fabio Ruga.

CHE il Tesoriere ha proceduto, altresì, a registrare l'importo dell'assegno incassato con un provvisorio in entrata per la somma di € 224,72 al n. 5158 dell'08/05/2017.

RITENUTO, per quanto sopra, dover procedere all'accertamento e riscossione sul capitolo di Entrata E6000005701 del bilancio regionale esercizio finanziario 2017 della somma di € 224,72 relativo all'incasso dell'assegno NT N. 9200678389 emesso dalla Tesoreria regionale a seguito del mancato regolarizzo contabile del pagamento alla ditta Arredomobili di Fabio Ruga della fattura N. 131/2016 per quanto riguarda l'imposta IVA.

CHE tale somma dovrà essere versata direttamente all'erario con le modalità e nei termini indicati dalla normativa vigente.

RILEVATO, infine, che tali operazioni non generano obbligazioni giuridiche ma partite di giro che comprendono le entrate e le spese che si effettuano per conto di terzi e che, costituendo al tempo stesso un credito ed un debito per l'Ente, non incidono sulle risultanze finanziarie ed economiche del bilancio regionale.

VISTO il decreto N. 12283 del 14 ottobre 2016 dell'Autorità Regionale Stazione Unica Appaltante avente ad oggetto "Liquidazione fattura n. 131/2016 della ditta Arredomobili di Fabio Ruga per noleggio impianto audio-video c/o sala verde Cittadella Regionale per convegno sul Nuovo Codice degli Appalti".

VISTA la fattura elettronica N. 131 del 05/07/2016 emessa dalla ditta Arredomobili di Fabio Ruga dell'importo totale di € 1.246,19.

VISTO il mandato di pagamento N. 23108 del 25/10/2016 dell'importo di € 1.021,47 emesso a favore della ditta Arredomobili di Fabio Ruga.

VISTA la proposta di accertamento N. 2473/2017 di € 224,72 assunto sul capitolo di entrata N. E6000005701 e riferita all'imposta IVA dovuta sulla fattura N. 131/2016 pagata alla ditta Arredomobili di Fabio Ruga da versare all'erario.

VISTE le proposte di impegno N. 5864/2017 di € 3.879.811,70, N. 5865/2017 di € 91.992,87 e N. 5866/2017 di € 224,72, assunti sul capitolo di spesa n. U9000005701 del bilancio regionale per l'esercizio finanziario 2017 per IVA split Payment periodo maggio 2017.

VISTA la D.G.R. n. 255 del 11 luglio 2013 di immissione nei ruoli regionali ed il D.D.G. n. 11693 del 12 agosto 2013 di nomina a Dirigente del Settore Ragioneria Generale della D.ssa Rosaria Guzzo.

VISTA la Legge Regionale n. 4 febbraio 2002, n. 8 e s.m.c.

VISTO il D.P.R. n. 633/1972.

VISTO l'art. 1, comma 629 lettera b, della Legge 23 dicembre 2014 n. 190.

VISTO il Decreto Ministeriale del MEF 23 gennaio 2015.

VISTA la Legge regionale N. 7 del 13/05/1996 che detta norme sull'ordinamento della struttura organizzativa della Giunta Regionale e sulla dirigenza regionale.

VISTO l'art. 1 del D.P.G.R. n. 354 del 24/06/1999, relativo alla separazione dell'attività amministrativa di indirizzo e di controllo da quella di gestione, come modificato dal D.P.G.R. n. 206/2001.

VISTA la Legge Regionale n. 7 del 13/05/1996 che detta norme sull'ordinamento della struttura organizzativa della Giunta Regionale e sulla dirigenza regionale.

VISTO il Decreto Legislativo n. 118/2011.

VISTA la Legge Regionale n. 45 del 27/12/2016 di approvazione del bilancio di previsione della Regione Calabria per l'anno finanziario 2017.



REGIONE CALABRIA

040000 - DIPARTIMENTO BILANCIO E PATRIMONIO

esercizio 2017

PROPOSTA DI ACCERTAMENTO 2473/2017

codice Gest. Slopp: E.9.01.99.99.999 - Altre entrate per partite di giro diverse

Piano Cont. Finanz.: E.9.01.99.99.999 - Altre entrate per partite di giro diverse

Data Inserimento: 28/06/2017 Descrizione: SOMMA RELATIVA ALL'IMPOSTA IVA SULLA FATTURA N. 131/2016 ALLA DITTA "ARREDOMOBILI DI RUGA FABIO - ASSEGNO NT. N. 9200678589 DEL 29/12/2016

Data Assunzione: 28/06/2017

Capitolo: FE000005701

Descrizione IVA SU FATTURE COMMERCIALI EX ART. 1, COMMA 629, LETT. B), LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190 E D.M. 23 GENNAIO 2015

PROG.ORA	MATERIE/CONTI		CORPO	TRASMISSIONE/RISORSE	SIRPE	CUP	IMPOSTATA	CENTRO PLURIENCOMUNICAZIONE
	TITOLO	ES.01.99.99.999						
0001	TRAV. ELETTRICITÀ			2	ES.01.99.99.999		2	

Importo: 224,72

Contabilizzabile: 224,72
 Contabilizzato: 0,00
 Da Contabilizzare: 224,72

Tot. Ordinativi Prov.: 0,00
 Tot. Ordinativi Def.: 0,00
 Disp. ad incassare: 224,72

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA PROPONENTE

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA



REGIONE CALABRIA

040000 - DIPARTIMENTO BILANCIO E PATRIMONIO

PROPOSTA DI IMPEGNO 5864/2017

Esercizio 2017

codice Gest. Slope: U.7.02.05.01.001 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi
Piano Cont. Finanz.: U.7.02.05.01.001 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi

Data Inserimento: 26/06/2017 Descrizione: IVA SPLIT PAYMENT SU FATTURE PAGATE NEL MESE DI MAGGIO 2017 SUL CONTO Debiti Fuori Bil.: NO

Data Assunzione: 26/06/2017 Capitolo: U9000005701

Descrizione: VERSAMENTO IVA SU FATTURE COMMERCIALI EX ART. 1, COMMA 629, LETT. B), LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190 E D.M.23 GENNAIO 2015

COD. BANC. C/REDAZIONE	MENSILE	PROGRAMMA	RANGO ECON. CONTI		C/C/D/S	TEDESCAZIONE L. 01/01/01	SPESE	C/P	TIPO C/RESA	CAVITOLAMENTO SEMPLICE	COD. MODERATORI
			TR. GLO.	U.7.02.05.01.001							
99		U.9001			011	8	U.7.02.05.01.001		4		

Importo: 3.879.811,70

Contabilizzabile: 3.879.811,70
Contabilizzato: 0,00
Da Contabilizzare: 3.879.811,70

Tot. Ordinativi Prov.: 0,00
Tot. Ordinativi Def.: 0,00
Disponibilità a pagare: 3.879.811,70

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA PROPONENTE

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA

26/06/2017

Assunto in Ragioneria Generale
IN DATA

IL DIRIGENTE DEL SETTORE RAGIONERIA GENERALE
DOTT.SSA ROSARIA GUZZO

Tipo	Impegno	Data	Importo
Impegno	5864	2017 26/06/2017	3.679.811,70

Stanzamento	55.000.000,00
Impegni Assunti	4.835.134,88
Disponibile	50.164.865,12

Capitolo U9000005701 Competenza

Castelletto - Esercizio 2017



REGIONE CALABRIA

040000 - DIPARTIMENTO BILANCIO E PATRIMONIO

Esercizio 2017

PROPOSTA DI IMPEGNO 5865/2017

Code Gest. Stope: U.7.02.05.01.001 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi
Piano Conti Finanz.: U.7.02.05.01.001 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi
Data Inserimento: 26/06/2017 **Descrizione:** IVA SPLIT PAYMENT SU FATTURE PAGATE NEL MESE DI MAGGIO 2017 SUL CONTO Debiti Fuori Bil.: NO
Data Assunzione: 26/06/2017 **Capitolo:** U90000305701

Descrizione: VERSAMENTO IVA SU FATTURE COMMERCIALI EX ART. 1, COMMA 829, LETT. B), LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190 E D.M.23 GENNAIO 2015

CCO TRASP. FINANZIARIE	MISURARE	PROGNOMATA	TIPOLOGIA	PIANO DEI CONTI	SOBORG	TRASFERIMENTI DISCIPLINATI	SOPRE	ALP	TIPO SPESA	CARICO ORIGINARIO SANTI/ART.2	CCO PROGNOMATA LE
99	U90001	U90001	U.7.02.05.01.001	01.1	8	U.7.02.05.01.001			4		

Importo: 91.992,87
Contabilizzabile: 91.992,87
Contabilizzato: 0,00
Da Contabilizzare: 91.992,87
Tot. Ordinativi Prov.: 0,00
Tot. Ordinativi Def.: 0,00
Disponibilità a pagare: 91.992,87

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA PROPONENTE

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA

26/06/2017

Assunto in Ragioneria Generale
IN DATA

IL DIRIGENTE DEL SETTORE RAGIONERIA GENERALE
DOTT.SSA ROSARIA GUZZO

Capitolo U900005701 Competenza			
Stanziamto	Impegni Assunti	Disponibile	
55.000.000,00	4.835.134,88	50.164.865,12	
Tipo	Impegno	Data	Importo
Impegno	5865	2017	91.992,87
		26/06/2017	

Castelletto - Esercizio 2017



REGIONE CALABRIA

040000 - DIPARTIMENTO BILANCIO E PATRIMONIO

Foglio 1 di 1

esercizio 2017

PROPOSTA DI IMPEGNO 5866/2017

Codice Gest. Slopo: U.7.02.05.01.001 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi
 Piano Conti Finanz.: U.7.02.05.01.001 - Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi
 Data Inserimento: 26/06/2017 Descrizione: VERSAMENTO IVA SU FATT. N. 131/2016 DITTA "ARREDOMOBILI DI RUGA FABIANO" - Debiti Fuori Bil. NO
 Data Assunzione: 26/06/2017 ASSEGNO NT. N. 9200678589.
 Capitolo: U90000005701

Descrizione: VERSAMENTO IVA SU FATTURE COMMERCIALI EX ART. 1, COMMA 629, LETT. B), LEGGE 23 DICEMBRE 2014, N. 190 E D.M 23
 GENNAIO 2015

COD. TRANS. BILANCIARE	N. ASSEGNO	PREVISIONI	PARCO DEI CONTI		CORPO	TRASAZIONI FINANZIERE	SLOPE	CUP	TIPO SPESA	CATEGORIA/ALTERNATIVO SINTETICO	COD. PREVISIONI UE
			TITOLO	ARTICOLO							
59	U.90.01		U.7.02.05.01.001		31.1	3	U.7.02.05.01.001		4		

Contabilizzabile: 224,72
 Contabilizzato: 0,00
 Da Contabilizzare: 224,72
 Tot. Ordinativi Prov.: 0,00
 Tot. Ordinativi Def.: 0,00
 Disponibilit  a pagare: 224,72

IL DIRIGENTE DEL SETTORE PROPONENTE

IL FUNZIONARIO DEL SERVIZIO SPESA PROPONENTE

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SPESA

Capitolo U900005701 Competenza			
Stanziamiento	55.000.000,00		
Impegni Assunti	4.835.134,88		
Disponibile	50.164.865,12		
Tipo		Impegno	Data
Impegno	5866	2017	26/06/2017
Importo		224,72	

Castelletto - Esercizio 2017

CODICE UFFICIO ORDINATIVO	DESCRIZIONE UFFICIO ORDINATIVO	ID ORDINATIVO	ANNO ORIGINATIVO	NUMERO ORDINATIVO	DESCRIZIONE ORDINATIVO	DATA ORDINATIVO	CODICE BENEFICIARIO	BENEFICIARIO	COD. FISCALE P.IVA BENEF.	CODICE TIPOLOGIA ESORER	TIPO ORDINATIVO	IMPORTO ORDINATIVO
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA FORESTAZIONE	371476	2017	4892	9221 - Split Payment	03-mag-17 62317	E-DISTRIBUZIONE SPA	TELECOM ITALIA S.P.A.	05779711000	GSA	48.314,09	
046400	LAVORO POLITICHE DELLA FAMIGLIA - PARI OPPORT.	371566	2017	4883	9221 - Split Payment	03-mag-17 1062	TELECOM ITALIA S.P.A.	00488410010	00488410010	TES	579,53	
045400	LAVORO POLITICHE DELLA FAMIGLIA - PARI OPPORT.	371591	2017	4694	9221 - Split Payment	03-mag-17 1052	LEXMEDIA	09447251004	09447251004	TES	445,02	
045400	LAVORO POLITICHE DELLA FAMIGLIA - PARI OPPORT.	371593	2017	4686	9221 - Split Payment	03-mag-17 10698	LEXMEDIA	09147251004	09147251004	TES	148,34	
045400	LAVORO POLITICHE DELLA FAMIGLIA - PARI OPPORT.	371595	2017	4686	9221 - Split Payment	03-mag-17 10698	ISTITUTO DI VIGILANZA PRIVATA NOTTURNA E DIURNA OLIVETTI SPA	00365890791	00365890791	TES	16.784,17	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372046	2017	4706	9221 - Split Payment	05-mag-17 11892	Q8 QUASER SRL	02298700010	02298700010	TES	19.154,20	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372184	2017	4713	9221 - Split Payment	05-mag-17 10584	COOPERATIVA E. D. P. LA TRACCIA	085432510	085432510	TES	1.735,88	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372212	2017	4721	9221 - Split Payment	05-mag-17 12201	MANITALLIDEA SPA	00317370773	00317370773	TES	364,20	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372214	2017	4722	9221 - Split Payment	05-mag-17 12201	MANITALLIDEA SPA	07124210019	07124210019	TES	2.151,70	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372215	2017	4723	9221 - Split Payment	05-mag-17 22879	MANITALLIDEA SPA	07124210019	07124210019	TES	6.254,65	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372217	2017	4725	9221 - Split Payment	05-mag-17 22879	SPAZI COMUNI	09001321003	09001321003	TES	15.675,00	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372288	2017	4746	9221 - Split Payment	08-mag-17 18845	SPAZI COMUNI	02081321003	02081321003	TES	5.225,00	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372293	2017	4748	9221 - Split Payment	08-mag-17 18845	PARKING FLEMING SNC DI DURANTI FRANCESCO E C	069732361002	069732361002	TES	102,56	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372314	2017	4796	9221 - Split Payment	08-mag-17 18841	TRENITALIA S.P.A.	05403151003	05403151003	TES	97,81	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372392	2017	4808	9221 - Split Payment	08-mag-17 510	FCS COMMUNICATIONS S.R.L.	12162651009	12162651009	TES	288,35	
020000	DIPARTIMENTO PRESIDENZA	372437	2017	4837	9221 - Split Payment	08-mag-17 52058	FASTWEB SPA	12878470157	12878470157	TES	2.963,04	
044400	TURISMO, BENI CULTURALI, SPORT SPETTACOLO.	372656	2017	5039	9221 - Split Payment	10-mag-17 24045	ECO CLEAN SRL	024133870793	024133870793	GSA	3.666,28	
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA PUBBLICI POLITICHE DELLA	373185	2017	5084	9221 - Split Payment	12-mag-17 1884	SOVRECO SPA	01764780797	01764780797	TES	89.244,03	

Allegato "A"

Partita

044400	TURISMO SENI CULTURALI SPORT SPETTACOLO	3/6784	2017	6096	9221 - Split Payment	24-mag-17 718	SOC. CONS. CONSORZIO AUTOLINEE DUE - S.C.A.R.L.	02816470781	TES	10.155,35
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	377110	2017	6063	9221 - Split Payment	25-mag-17 63286	MOLINARO ALESSANDRO	M.M.N81104D0089P	TES	2.135,94
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	377112	2017	6064	9221 - Split Payment	25-mag-17 63285	GENCARRELLI SERGIO	GNCSRG63D28D005Y	TES	5.699,03
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	377114	2017	6295	9221 - Split Payment	25-mag-17 63285	MARTINO FRANCESCO	MRTFNCT5T08F5370	TES	7.001,95
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	377116	2017	6086	9221 - Split Payment	25-mag-17 63281	Electacomputer Sas	02340250782	TES	5.353,26
042400	CULTURA, ISTRUZIONE, UNIV., RICERCA, INNOVAZIONE	377582	2017	6193	9221 - Split Payment	26-mag-17 59422	Consorzio Matrix Cooperativa Sociale	06390101217	TES	1.324,80
042400	CULTURA, ISTRUZIONE, UNIV., RICERCA, INNOVAZIONE	377587	2017	6194	9221 - Split Payment	26-mag-17 59284	Soc. Coop. Sociale Onlus " LUIE	03168180962	TES	963,80
042400	CULTURA, ISTRUZIONE, UNIV., RICERCA, INNOVAZIONE	377592	2017	6195	9221 - Split Payment	26-mag-17 59573	SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE IL MIGLIORAMENTO	02235750813	TES	312,57
042400	CULTURA, ISTRUZIONE, UNIV., RICERCA, INNOVAZIONE	377594	2017	6186	9221 - Split Payment	26-mag-17 60310	COOP. SOCIALE " CASA DELLE STELLE "	02954180929	TES	966,00
042400	LAVORO, POLITICHE DELLA FAMIGLIA - PARI OPPORT.,	377606	2017	6197	9221 - Split Payment	26-mag-17 13769	ERNST & YOUNG SPA	13221390159	TES	32.845,05
045400	LAVORO, POLITICHE DELLA FAMIGLIA - PARI OPPORT.,	377606	2017	6188	9221 - Split Payment	26-mag-17 13769	ERNST & YOUNG SPA	13221390159	TES	97.935,16
045400	LAVORO, POLITICHE DELLA FAMIGLIA - PARI OPPORT.,	377651	2017	6199	9221 - Split Payment	29-mag-17 13769	ERNST & YOUNG SPA	13221390159	TES	12.450,24
042400	SETTORE 2 - RAGIONERIA GENERALE	377694	2017	6201	9221 - Split Payment	29-mag-17 1013	FINANCIAL-BUSINESS INNOVATION TECHNOLOGY ASSISTANCE	02906160790	TES	45,92
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	378005	2017	6302	9221 - Split Payment	30-mag-17 56220	ECOSYSTEM SRL	00853710796	TES	8.563,40
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	378006	2017	6303	9221 - Split Payment	30-mag-17 56220	ECOSYSTEM SRL	00853710796	TES	4.002,25
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	378010	2017	6304	9221 - Split Payment	30-mag-17 56220	ECOSYSTEM SRL	00853710796	TES	9.870,05
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	378013	2017	6305	9221 - Split Payment	30-mag-17 11028	EDILIZIA INNOVATIVA SRL	02808670796	TES	2.335,20
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	378015	2017	6306	9221 - Split Payment	30-mag-17 60638	BIOCHIMICA CONTROL SRL	047593510799	TES	455,70
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	378017	2017	6307	9221 - Split Payment	30-mag-17 56529	B.M. SERVICE S.R.L.	02177290002	TES	4.057,23
043400	INFRASTRUTTURE LAVORI PUBBLICI, POLITICHE DELLA	378019	2017	6308	9221 - Split Payment	30-mag-17 15180	SIDA DI BUTERA FRANCESCO	BITFNCS6P11F888U	TES	599,79

For 16/17