

L'Estensore
(Rag. Federica De Iulii)
Firmato elettronicamente

L'Istruttore
(Dott.ssa Lucia Del Grosso)
Firmato elettronicamente



Il Dirigente Amministrativo
(Dott.ssa Lucia Del Grosso)
Firmato digitalmente

ELEMENTO INTEGRATIVO DELL'EFFICACIA DEL PRESENTE ATTO

Si attesta l'avvenuta pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale dell'ARIT nella specifica sezione "Albo on-line" in data _____ (Legge n. 69 del 18.06.2009)

Il Dirigente Amministrativo
(Dott.ssa Lucia Del Grosso)
Firmato elettronicamente

DETERMINAZIONE N. 256

DEL 18.12.2020

OGGETTO:

Affidamento ex art. 36, comma 2, Let. b) del D.Lgs. 50/2016 del "Incarico di Coordinamento della sicurezza dei lavori ai sensi del D.Lgs. 81/2008 (CIG ZF8202F032) nell'ambito del Progetto "Federazione Applicativa dei Centri Tecnici Regionali in Logica Community Cloud e Cyber Security" (CIG 640875933B) e degli "Interventi di adeguamento impianti per le infrastrutture dei centri CTAQ e CTTL (CIG 7171421BDO) all'Ing. Giovanni Mosca/Liquidazione fattura emessa a saldo dall'Ing. Giovanni Mosca.

Il giorno 18 dicembre 2020, nella sede dell'ARIC – Agenzia Regionale di Informatica e Committenza (già ARIT – Agenzia Regionale per l'Informatica e la Telematica)

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Lucia Del Grosso, trasferita nei ruoli ARIT con Deliberazione del Direttore Generale n. 387 del 21 luglio 2008 e successiva immissione in possesso nel relativo servizio giusta Deliberazione Direttoriale n. 672 del 03 novembre 2009, ha adottato la seguente Determinazione:

VISTA la Legge Regionale n.25 del 14 marzo 2000, relativa alla "Organizzazione del comparto sistemi informativi e telematici" e s.m.i;

VISTA la L.R. 27 settembre 2016, n. 34 recante "Disposizioni in materia di centrale unica di committenza regionale e modifiche alla legge regionale 14 marzo 2000, n. 25 (Organizzazione del comparto sistemi informativi e telematici)";

VISTA la Deliberazione n. 91 del 05/10/2017 relativa al conferimento all'Ing. Giovanni Mosca dell'incarico di Coordinamento della sicurezza dei lavori ai sensi del D.Lgs. 81/2008 (CIG ZF8202F032) nell'ambito del Progetto "Federazione Applicativa dei Centri Tecnici Regionali in Logica Community Cloud e Cyber Security" (CIG 640875933B) e degli "Interventi di adeguamento impianti per le infrastrutture dei centri CTAQ e CTTL (CIG 7171421BDO) per una spesa di Euro 8.300,00 (ottomilatrecento/00) Oneri ed IVA esclusi;

CONSIDERATO che nella sopracitata Delibera è stato disposto l'impegno di spesa a favore dell'Ing. Giovanni Mosca la somma di Euro 10.531,00 (diecimilacinquecentotrentuno/00) Oneri ed IVA inclusi sul capitolo 756 del Bilancio di previsione Finanziario 2017-2019;

VISTA la nota prot. ARIT n. 1782 del 17.10.2017 con la quale l'Ing. Mosca rimetteva il Disciplinare dell'incarico in oggetto firmato digitalmente;

VISTO altresì l'art. 7 del suddetto disciplinare che dispone le modalità di pagamento del compenso come di seguito indicato:

- 70% del compenso pattuito per la fase relativa all'esecuzione dell'opera, proporzionalmente ai lavori eseguiti, risultante dai successivi stati di avanzamento o da altri documenti contabili, ad avvenuta emissione degli stati di avanzamenti dei lavori o dei documenti equivalenti;

- 30% a saldo, dedotti gli eventuali pagamenti di cui alla lettera a), ad avvenuta approvazione del certificato di collaudo, con esito positivo.

PRESO ATTO della relazione acquisita agli atti con prot. n. 502 del 28.03.2019 con la quale l'Ing. Giovanni Mosca dichiara che i lavori oggetti di coordinamento risultano portati a termine, che le lavorazioni eseguite sono state coordinate e controllate dal medesimo tramite diversi sopralluoghi in cantiere come si evince dai verbali rimessi di volta in volta tramite PEC ed acquisiti agli atti dell'Agenzia;

VISTA la determinazione n. 48/2019 con la quale è stato liquidato e pagato il 70% del compenso pattuito per la fase relativa all'esecuzione dell'opera, proporzionalmente ai lavori eseguiti, risultante dai successivi stati di avanzamento o da altri documenti contabili, ad avvenuta emissione degli stati di avanzamenti dei lavori o dei documenti equivalenti;

PRESO ATTO del Certificato di verifica di conformità relativo al "Progetto "Federazione applicativa dei centri tecnici regionali in logica community cloud e cyber security" della Regione Abruzzo (CIG 640875933B) (CUP E19115001010001) e agli Interventi di adeguamento impianti per le infrastrutture dei centri CTAQ e CTTL" (CIG 7171421BD0) (CUP E19115001010001), trasmesso dalla Commissione di Collaudo con nota Prot. n. 4906 del 02/12/2020;

VISTO altresì che nel succitato "CERTIFICATO DI VERIFICA DI CONFORMITÀ DELLA FORNITURA/SERVIZIO AI SENSI DELL'ART. 102 DEL D.LGS. 50/2016", la Commissione di Collaudo certifica che "la prestazione indicata in oggetto e sopra descritta, eseguita dall'appaltatore in base al contratto innanzi specificato ed atto aggiuntivo è stata regolarmente eseguita e liquida il credito dell'appaltatore pari ad € 545.334,13 (€ 513.931,71 a valere sul contratto principale ed € 31.402,42 sull'atto aggiuntivo) e propone il pagamento dello stesso, a tacitazione di ogni suo diritto ed avere, all'appaltatore per la prestazione eseguita";

CONSIDERATO che con Prot. n. 5447 del 18/12/2020 è stato acquisito agli atti dell'Amministrazione il certificato di verifica conformità sottoscritto dall'Appaltatore, dal Responsabile Unico del Procedimento e dal Direttore Esecutivo del Contratto;

VISTA la fattura la fattura n. 13 del 18.12.2020 (prot. n. 5374/20) emessa dall'Ing. Giovanni Mosca, pari ad euro 3.159,31 (tremilacentocinquantanove/31) per l'attività di Coordinatore della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione dei lavori ex D.Lgs. 81/2008 e s.m.i. per interventi di adeguamento impianti per le infrastrutture dei centri CTAQ e CTTL (CIG ZF8202F032) che reca i seguenti importi:

- Onorario	euro	2.490,00
- Contributo cassa 4%	euro	99,60
- IVA al 22%	euro	569,71
Totale	euro	3.159,31
Ritenuta d'acconto	euro	498,00
Netto a pagare	euro	2.661,31

VISTO l'articolo 1, comma 629 lett. b) della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015) che ha introdotto l'art. 17-ter del decreto n. 633/1972 che introduce nuove disposizioni in materia di versamento IVA relativamente alle fatture emesse nei confronti di talune pubbliche amministrazioni (split payment);

VISTO l'art. 1 del decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50 ed in particolare il comma 1 che ha modificato l'art. 17-ter del decreto n. 633/1972 allargando l'ambito di applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti a tutte le pubbliche amministrazioni, alle società controllate dallo Stato e dagli enti locali territoriali e a quelle controllate da queste ultime, nonché alle società incluse nell'indice FTSE MIB, ed il comma 3 che prevede che, con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze,, siano stabilite le relative modalità di attuazione;

VISTO il decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 13 luglio 2017, che, modificando il decreto n. 50 del 27 giugno 2017 di attuazione della normativa sulla scissione dei pagamenti, ha individuato le pubbliche amministrazioni tenute ad applicare detta normativa facendo riferimento alle amministrazioni destinatarie della disciplina sulla fatturazione elettronica obbligatoria di cui all'articolo 1, commi da 209 a 214, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;

RILEVATO che le disposizioni transitorie contenute nell'articolo 2 del Dm 13 luglio 2017 stabiliscono l'efficacia dei riferimenti del perimetro delle Pubbliche Amministrazioni destinatarie a decorrere dalle fatture emesse dal 1° luglio 2017;

PRESO ATTO che il meccanismo dello split payment impone alle Pubbliche Amministrazioni di versare direttamente all'Erario l'IVA addebitata loro dai fornitori;

ATTESO che dal 1° luglio 2017, per effetto del decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50, il meccanismo della scissione dei pagamenti "split payment" introdotto dalla Legge di Stabilità 2015 (art. 17 DPR n. 633/1972 e s.m.i) è stato esteso anche ai professionisti;

PRESO ATTO che a partire dal 14 luglio 2018, giorno dell'entrata in vigore del D. L. n. 87/2018, c.d. Decreto dignità, si pone termine alla scissione dei pagamenti sulle fatture dei professionisti;

RISCONTRATA la regolarità della fattura suddetta emessa secondo le nuove disposizioni dettate dal c.d. Decreto Dignità;

VISTO l'art. 48 – bis del D.P.R. n. 602 del 1973, "Disposizioni sui pagamenti d'importo superiore ad euro 10.000,00 (diecimila/00) da parte delle Pubbliche Amministrazioni";

VISTO il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 18 gennaio 2008, n. 40 avente ad oggetto le modalità di attuazione dell'art. 48 – bis, sopra citato;

RILEVATO che la Legge 205/2017 ha ridotto, con decorrenza dal 1° marzo 2018, da 10.000,00 a 5.000,00 euro il limite minimo di importo per la verifica dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni prevista dall'art. 48-bis del DPR n. 602/1973;

EVIDENZIATO che non è dovuto procedere alla verifica introdotta dalla normativa sopra richiamata;

RITENUTO che con Deliberazione n. 91 del 5.10.2017 è stato disposto l'impegno di spesa a favore dell'Ing. Giovanni Mosca la somma di Euro 10.531,00 (diecimilacinquecentotrentuno/00) Oneri ed IVA inclusi sul capitolo 756 del Bilancio di previsione Finanziario 2017-2019;

RISCONTRATA la regolarità della fattura in oggetto;

RITENUTO pertanto di poter procedere alla liquidazione e pagamento della fattura sopra indicata;

DETERMINA

1. **di dichiarare** la premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, costituendone anche motivazione e presupposto;
2. **di liquidare** la somma complessiva di euro 3.159,31 (tremilacentocinquantanove/31) per l'attività di Coordinatore della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione dei lavori ex D.Lgs. 81/2008 e s.m.i. per interventi di adeguamento impianti per le infrastrutture dei centri CTAQ e CTTL (CIG ZF8202F032) in riferimento alla fattura n. 13 del 18.12.2020 (prot. n. 5374/20) che reca i seguenti importi:

- Onorario	euro	2.490,00
- Contributo cassa 4%	euro	99,60
- IVA al 22%	euro	569,71
Totale	euro	3.159,31
Ritenuta d'acconto	euro	498,00
Netto a pagare	euro	2.661,31
3. **di dare atto che** la ritenuta d'acconto relativa alla fattura in oggetto pari ad euro 498,00 (quattrocentonovantotto/00) verrà versata all'Erario secondo la normativa vigente in materia;
4. **di imputare** la spesa di euro 3.159,31 (tremilacentocinquantanove/31) sul capitolo 756 del Bilancio di Previsione Finanziario 2019-2021.