

L'Estensore
(Dott.ssa Monica Tassoni)
Firmato elettronicamente

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



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

DETERMINAZIONE N. 118

DEL 14/12/2018

OGGETTO:

Affidamento in economia mediante ordine diretto MePA del “Servizio di outsourcing della piattaforma di pagamento PagoNet integrata con PagoPA” (CIG Z211C8C2C6) alla E-SED Soc. Coop/Liquidazione e pagamento fattura emessa dalla E-SED Soc. Coop a fronte della Certificazione Stato di avanzamento Attività III SAA per i servizi eseguiti nel periodo dal 26 Aprile al 25 Luglio 2018.

ELEMENTO INTEGRATIVO DELL'EFFICACIA DEL PRESENTE ATTO

Si attesta l'avvenuta pubbl

Il giorno 14/12/2018 a Tortoreto Lido, nella sede dell'ARIC – Agenzia Regionale di Informatica e Committenza (già ARIT – Agenzia Regionale per l'Informatica e la Telematica)

icazione 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, 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:

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

VISTA la Deliberazione n. 92 del 20.12.2016 con cui è stato disposto l'affidamento in economia mediante ordine diretto MePA del “Servizio di outsourcing della piattaforma di pagamento PagoNet integrata con PagoPA” (CIG Z211C8C2C6) alla E-SED Soc. Coop per una spesa di euro 29.000,00 (ventinovemila/00) IVA esclusa, per un ammontare complessivo di euro 35.380,00 (trentacinquemilatrecentootanta) IVA inclusa;

PRESO ATTO che nella Deliberazione n. 92 del 20.12.2016:

- è stata recepita la Determinazione DRG n. 006/218 del 14.12.2016 acquisita al prot. n. 2514 del 14.12.2016 che affida all'Agenzia l'incarico di assolvere agli obblighi previsti in capo alla Regione per i pagamenti elettronici delle P.A. assegnando all'Agenzia la somma di euro 40.000,00 per l'espletamento dell'incarico;
- è stato rinviato l'impegno in favore della società E-SED Soc. Coop affidataria dell'intervento de quo in attesa dell'iscrizione sul Bilancio dell'Agenzia delle somme assegnate con la sopra citata Determinazione DRG n. 006/218 del 14.12.2016;

VISTO l'Ordinativo Diretto di Acquisto generato sul MEPA contraddistinto dal Numero Identificativo Ordine n. 34007 67 del 20.12.2016, acquisito al prot. n. 2554 del 20.12.2016;

EVIDENZIATO che le suddette somme con variazione di bilancio approvata con Deliberazione n. 25 del 04.05.2017 sono state regolarmente iscritte sui cap. 104 parte Entrata e cap. 655 Parte Spesa del Bilancio di previsione corrente dell'Agenzia;

VISTA la Deliberazione n. 24 del 08.08.2018 con la quale è stato disposto di procedere all'imputazione della spesa dell'intervento affidato con Deliberazione n. 92 del 20.12.2016 alla società E-SED Soc. Coop sul cap. 655

per la somma complessiva di euro 35.380,00 (trentacinquemilatrecentootanta) del Bilancio di Previsione finanziario 2018-2020;

PRESO ATTO che nella Deliberazione 24 del 08.08.2018 è stato disposto altresì di assumere l'impegno di spesa in favore della società E-SED Soc. Coop di euro 35.380,00 (trentacinquemilatrecentootanta) sul capitolo 655 del Bilancio di Previsione finanziario 2018-2020 in riferimento alla Deliberazione n. 92 del 20.12.2016;

VISTO il Verbale di inizio attività del 26.01.2017 acquisito al prot. n. 254 del 13.02.2017;

VISTA la Certificazione Stato di avanzamento Attività III SAA acquisita al prot. n. 1577 del 16.11.2018 in cui il Direttore Tecnico in qualità di Direttore dell'esecuzione del contratto dal 17.04.2018 certifica che gli interventi progettuali in oggetto eseguiti dall'Impresa E-SED Soc. Coop nel periodo dal 26 Luglio al 25 Ottobre 2018 sono stati regolarmente eseguiti di conseguenza liquida il credito della società in euro 5.000,00 (cinquemila/00) IVA esclusa per un ammontare complessivo di euro 6.100,00 (seimilacento/00) IVA compresa;

CONSIDERATO che le attività certificate nel Certificazione Stato di avanzamento Attività IV SAA prot. n. 1577/2018 sono puntualmente descritte nel documento medesimo;

VISTO l'articolo 1, comma 629 lett. b) della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015) che all'art. 17-ter del decreto n. 633/1972 stabilisce 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;

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

VISTA la fattura n. 48/PA del 16.11.2018 acquisita al prot. n. 1580 del 16.11.2018 di euro 5.000,00 (cinquemila/00) IVA esclusa per un ammontare complessivo di euro 6.100,00 (seimilacento/00) IVA compresa, emessa dalla società E-SED Soc. Coop per la fornitura dei servizi oggetto del contratto nel terzo trimestre 2018;

PRESO ATTO che il valore riportato nella fattura sopra citata emessa dalla società E-SED Soc. Coop corrisponde esattamente al valore delle attività realizzate indicate nella Certificazione Stato di avanzamento Attività IV SAA acquisita al prot. n. 1577 del 16.11.2018;

ATTESO che per effetto del meccanismo "split payment" introdotto dalla Legge di Stabilità 2015 (art. 17 DPR n. 633/1972 e s.m.i.), il mandato relativo al pagamento della suddetta fattura sarà emesso a favore della società E-SED Soc. Coop per l'importo di euro 5.000,00 (cinquemila/00) al netto dell'IVA;

RISCONTRATA la regolarità contributiva della società E-SED Soc. Coop come evidenziato nel DURC del 10.12.2018 con scadenza validità al 09.04.2018 acquisito al prot. n. 1738 del 14.12.2018;

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 a 5.000 euro il limite minimo di importo per la verifica dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni prevista dall'art. 48-bis del DPR n. 602/1973;

PRESO ATTO che la procedura di verifica di cui all'art. 2 del Decreto 40/08 non è dovuta in quanto l'imponibile non è superiore ai 5.000,00 euro pertanto si autorizza il pagamento di che trattasi;

VISTA la dichiarazione di tracciabilità Flussi Finanziari ai sensi dell'art. 3 comma 8 della Legge 136 del 13.08.2010 trasmessa dalla società E-SED Soc. Coop ed acquisita al prot. 89 del 19.01.2018;

RISCONTRATA la regolarità della fattura in oggetto;

PRESO ATTO della regolare esecuzione delle attività svolte, attestata nella Certificazione Stato di avanzamento Attività IV SAA acquisita al prot. n. 1577 del 16.11.2018;

RITENUTO pertanto di poter procedere alla liquidazione ed al pagamento della fattura in oggetto;

VISTA la L.R. 25/2000 come integrata e modificata dalla L.R. 34/2016 con la quale l'ARIT è stata trasformata in Agenzia Regionale di Informatica e Committenza (ARIC);

D E T E R M I N A

1. **di dichiarare** la premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento costituendone anche motivazione e presupposto;
2. **di liquidare** alla società E-SED Soc. Coop la somma complessiva di euro 6.100,00 (seimilacento/00) a saldo della fattura n. 48/PA del 16.11.2018 acquisita al prot. n. 1580 del 16.11.2018, emessa a fronte delle attività eseguite nel periodo dal 26 Luglio al 25 Ottobre 2018 in riferimento al "Servizio di outsourcing della piattaforma di pagamento PagoNet integrata con PagoPA" (CIG Z211C8C2C6), che presenta i seguenti importi:

– Imponibile	5.000,00
– IVA 22%	1.100,00
– Totale	6.100,00
3. **di dare atto** che per effetto del meccanismo "split payment" introdotto dalla Legge di Stabilità 2015 (art. 17 DPR n. 633/1972 e s.m.i.) che impone alle Pubbliche Amministrazioni di versare direttamente all'Erario l'IVA addebitata loro dai fornitori, il mandato relativo al pagamento della suddetta fattura sarà emesso a favore della società E-SED Soc. Coop per l'importo di euro 5.000,00 (cinquemila/00) al netto dell'IVA mentre la somma di euro 1.100,00 (millecento/00) sarà versata all'Erario mediante il modello F24 EP;
4. **di dare atto** che il pagamento alla società E-SED Soc. Coop verrà effettuato sulle coordinate bancarie indicate nella dichiarazione di tracciabilità flussi Finanziari resa ai sensi dell'art. 3 comma 8 della Legge 136 del 13.08.2010 ed acquisito al prot. 89 del 19.01.2018;
5. **di porre** quale riferimento contabile della spesa di euro 6.100,00 (seimilacento/00) il capitolo 655 del Bilancio di Previsione finanziario 2018-2020.

Dettagli richiesta effettuata ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73

Identificativo Univoco Richiesta: 201800003467129

Identificativo Pagamento: FATT.1-18

Importo: 23000,00 €

Codice Fiscale: 04033321219

Data Inserimento: 14/12/2018 - 13:35

Stato Richiesta: Soggetto non inadempiente

Codice Utente: TEALT0062

Denominazione ente

Pubblica Amministrazione: AZIENDA REGIONALE PER L'INFORMATICA E LA TELEMATICA - ABRUZZO