

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 digitalmente

DETERMINAZIONE N. 79

DEL 09.09.2019

OGGETTO:

Affidamento diretto mediante ODA MePA della "Fornitura Hw per il centro Tecnico di Tortoreto Lido" (CIG ZD288FA147) alla Soc. Euroinformatica S.r.l./Liquidazione e pagamento fattura n. V50019047 del 31.07.2019

Il giorno 09 settembre 2019 a Tortoreto Lido, 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. 16 del 26.06.2019 relativa all' Affidamento diretto mediante ODA MePA della "Fornitura Hw per il centro Tecnico di Tortoreto Lido" (CIG ZD288FA147) alla Soc. Euroinformatica S.r.l. con sede in Mosciano Sant'Angelo (TE) alla Via del progresso snc, per una spesa complessiva di euro 630,00 (seicentotrenta/00) Iva esclusa;

CONSIDERATO che nella sopracitata Delibera è stato disposto l'impegno di spesa a favore della Soc. Euroinformatica Srl della somma di Euro 768,60 (settecentosessantotto/60) Iva inclusa sul capitolo 635 del Bilancio di previsione Finanziario 2019-2021;

PRESO ATTO dell'ordine diretto di acquisto MEPA con numero identificativo 5014913 del 26.06.2019 acquisito agli atti con prot. n. 970 del 26.06.2019;

VISTO il documento di trasporto dei materiali in parola n. 28 del 01.07.2019 trasmesso dalla soc. Euroinformatica Srl;

VISTA altresì la nota rimessa dal Dirigente Tecnico con la quale comunica che la fornitura in parola è stata regolarmente effettuata, acquisita agli atti con prot. n. 1344 del 06.09.2019, con la quale pertanto si ritiene ammissibile il pagamento dei costi relativi all'affidamento *de quo*;

VISTA la fattura n. V50019047 del 31.07.2019 acquisita al prot. n. 1230 del 06.08.2019 di euro 768,60 (settecentosessantotto/60) IVA inclusa emessa dalla Soc. Euroinformatica S.r.l. per l'affidamento *de quo* che reca i seguenti importi:

- Imponibile	euro	630,00
- IVA al 22%	euro	138,60
Totale	euro	768,60

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;

RISCONTRATA la regolarità contributiva della società Euroinformatica S.r.l. come evidenziato nel DURC del 03.07.2019 con scadenza validità al 31.10.2019 acquisito al prot. n. 1347 del 06.09.2019 dell'Agenzia;

VISTA la dichiarazione di tracciabilità Flussi Finanziari ai sensi dell'art. 3 comma 8 della Legge 136 del 13.08.2010 acquisita al prot. n. 1352 del 09.09.2019;

RISCONTRATA la regolarità della fattura sopra richiamata;

RITENUTO di poter procedere al pagamento della fattura in oggetto;

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 768,60 (settecentosessantotto/60) IVA inclusa emessa dalla Soc. Euroinformatica S.r.l. a saldo della fattura n. V50019047 del 31.07.2019 acquisita al prot. n. 1230 del 06.08.2019 emessa per l'affidamento *de quo* che reca i seguenti importi:

Imponibile	euro	630,00
IVA al 22%	euro	138,60
Totale	euro	768,60
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 V50019047 del 31.07.2019 sarà emesso a favore della società Euroinformatica S.r.l. per l'importo di euro 630,00 al netto dell'IVA mentre la somma di euro 138,60 sarà versata all'Erario;
4. **di imputare** la spesa di euro 768,60 (settecentosessantotto/60) sul capitolo 635 del Bilancio di Previsione Finanziario 2019-2021.