

DETERMINAZIONE N. 131

del 13/08/2025

“Servizio di smaltimento cartucce e toner esausti” (CIG B6A8628D1E)/Liquidazione fattura n. 276 del 23/05/2025 (prot. n. 2277 del 23/05/2025) emessa dalla società Priamus Ecologica S.r.l.

Il giorno 13 agosto 2025, nella sede dell'AreaCom - Agenzia Regionale dell'Abruzzo per la Committenza

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

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

VISTA la legge regionale 14 marzo 2000, n. 25 e successive modificazioni: “Organizzazione del comparto sistemi informativi e telematici”;

VISTA la legge regionale n. 25 del 06 giugno 2023 avente ad oggetto: “Riordino del comparto della committenza della Regione Abruzzo”;

ATTESO che AreaCom ricopre il ruolo di Centrale Unica di Committenza regionale, ai sensi della legge istitutiva n. 25 del 14 marzo 2000 e della successiva L.R. n.34 del 27 settembre 2016, e di Soggetto Aggregatore, ai sensi dell'art.9 del DL 24 aprile 2014, n.66 convertito con modificazioni in legge 23 giugno 2014, n.89, in virtù della Delibera ANAC n.361 del 1° giugno 2016, successivamente aggiornata con Delibera n.781 del 4 settembre 2019 “Aggiornamento dell'Elenco dei Soggetti Aggregatori” e da ultimo con Delibera n.643 del 22 settembre 2021 (Aggiornamento, ai sensi dell'articolo 5 del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri dell'11 novembre 2014, dell'elenco dei Soggetti aggregatori di cui all'articolo 9 del Decreto Legge 24 aprile 2014, n.66);

VISTO il Regolamento di Organizzazione e Funzionamento di AREACOM approvato con deliberazione n. 3 del 29/01/2024;

VISTA la D.G.R. n. 731 del 15 novembre 2021, con la quale è stato conferito l'incarico di Direttore Generale dell'Agenzia Regionale di Informatica e Committenza all'avv. Donato Cavallo;

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale n. 53 del 22.12.2023 avente ad oggetto “Adozione piano biennale degli acquisti 2024-2025” con la quale è stata definita la pianificazione delle attività per gli anni 2024/2025 relativa anche alle categorie merceologiche di cui al DPCM dell'11.07.2018 di spesa comune e sanitaria;

VISTA la Deliberazione Direttoriale n. 55 del 18.12.2024 avente ad oggetto “Adozione del Piano biennale degli acquisti 2025-2026” con la quale è stata definita la pianificazione delle attività per gli anni 2025/2026 relativa alle categorie merceologiche di cui al DPCM dell'11.07.2018 di spesa comune e sanitaria;

DATO ATTO che il servizio di smaltimento cartucce e toner esausti è assicurato dall'operatore economico Priamus Ecologica srl, con sede legale in Via Caselli, s.n.c. – 65017 PENNE – C.F./P.I. 01556780680 (CIG B6A8628D1E);

VISTA la fattura emessa dalla Priamus Ecologica srl per il servizio di smaltimento cartucce e toner esausti per un totale di euro 183,00 (centottantatre/00) IVA compresa, come di seguito dettagliata:

N. PROT	DATA PROT.	DOC. N.	DATA DOC.	DESCRIZIONE FATTURA	IMPONIBILE	IVA	TOTALE
2277	23/05/2025	000276	23/05/2025	SERVIZIO DI TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI IDENTIFICATI CON IL CODICE EER 080318 (TONER DI STAMPA ESAURITI)	150,00	33,00	183,00

RISCONTRATA la regolarità della fattura in parola;

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);

DATO ATTO, pertanto, che in ottemperanza del suddetto meccanismo "split payment" l'importo dell'IVA relativo alle fatture di cui sopra, pari ad euro 33,00 (trentatre/00) sarà corrisposto direttamente all'Erario, mentre alla società Priamus Ecologica srl sarà corrisposto l'importo di euro 150,00 (centocinquanta/00);

RISCONTRATA la regolarità del servizio erogato;

VISTA la dichiarazione dell'Operatore Economico Priamus Ecologica srl acquisita agli atti con prot. n. 235 del 25.01.2021 relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari resa ai sensi dell'art. 3 comma 8 della Legge 136/2010;

RISCONTRATA la regolarità contributiva della società Priamus Ecologica srl come evidenziato nel DURC Numero Protocollo INAIL_49554672 Data richiesta 17/06/2025 Scadenza validità 15/10/2025, acquisito al prot. n. 3450 del 13/08/2025;

RITENUTO di dover impegnare a favore della società Priamus Ecologica srl la somma di euro 183,00 (centottantatre/00) IVA compresa, sul capitolo 245 del bilancio di previsione Finanziario 2025-2027 – annualità 2025 - per far fronte alle spese per il servizio di smaltimento cartucce e toner esausti (B6A8628D1E);

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 euro 10.000,00 (diecimila/00) a euro 5.000,00 (cinquemila/00) il limite minimo di importo per la verifica dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni prevista dall'art. 48-bis del DPR n. 602/1973;

RITENUTO pertanto di non dover procedere alla verifica introdotta dalla normativa sopra richiamata;

D E T E R M I N A

per le motivazioni indicate in premessa che qui si intendono integralmente riportate e trascritte:

1. **di dichiarare** la premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, costituendone anche motivazione e presupposto;
2. **di impegnare** a favore della società Priamus Ecologica srl, con sede legale in Via Caselli, s.n.c. – 65017 PENNE – C.F./P.I. 01556780680, la somma di euro 183,00 (centottantatre/00) sul capitolo 245 del Bilancio di previsione finanziario 2025-2027 – Annualità 2025;
3. **di liquidare e pagare** la somma di euro 150,00 (centocinquanta/00) Iva esclusa in riferimento alla fattura n. 276 del 23/05/2025 (prot. n. 2277 del 23/05/2025) emessa dalla società Priamus Ecologica srl, per il servizio di smaltimento cartucce e toner esausti (B6A8628D1E);
4. **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 fattura in oggetto sarà emesso a favore della Società Telecom Italia Spa, per l’importo di euro euro 150,00 (centocinquanta/00) al netto dell’IVA, mentre la somma di euro 33,00 (trentatre/00) sarà versata all’Erario;
5. **di porre** quale riferimento contabile della spesa complessiva di euro 183,00 (centottantatre/00) iva compresa il capitolo 245 del Bilancio di previsione finanziario 2025-2027;
6. **di dichiarare** il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi del comma 4 dell’art. 8 del Regolamento Generale dell’Agenzia e a norma di legge;
7. **di pubblicare** il presente provvedimento sul sito dell’Areacom nella sezione “Amministrazione Trasparente” in ottemperanza agli obblighi di cui al D.Lgs.n. 33/2013.

L'Estensore

(Dott.ssa Alessandra Di Gregorio)

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'AREACOM nella specifica sezione "Amministrazione Trasparente".

Il Dirigente Amministrativo

(Dott.ssa Lucia Del Grosso)

Firmato digitalmente