



## Agenzia regionale dell'Abruzzo per la Committenza

---

DETERMINAZIONE N. 24

11/02/2025

### OGGETTO:

**Affidamento diretto mediante ODA MePA ai sensi dell'art. 50 (Procedure per l'affidamento), comma 1, lett. b), del D. Lgs. 36/2023 per "Fornitura di PC Portatili per Postazioni di Lavoro in mobilità per le esigenze dell'AreaCom – Dicembre 2024" (CIG B511F355D7) – Liquidazione Fattura n. 158/00 del 27/01/25 (Prot. n. 447 del 28/01/2025) emessa dalla Società Infoteam S.r.l.**

Il giorno 11 Febbraio 2025 nella sede di AREACOM - Agenzia Regionale dell'Abruzzo per la Committenza,

### IL DIRIGENTE TECNICO

**Dott.ssa Daniela Musa**, assunta con Deliberazione n. 98 del 02/11/2015, con contratto triennale stipulato in data 12/05/2016 con decorrenza dal 16/11/2015, prorogato dal 16/11/2018 al 15/11/2019 e successivamente con Decreto del Commissario straordinario n. 6 del 18/11/2019, n. 25 del 13/11/2020, n. 32 del 18/11/2021 e con rinnovo dell'incarico di Dirigente Tecnico con Deliberazione n. 60 del 08/11/2022 per un periodo di tre anni a decorrere dal 16/11/2022, ha adottato la seguente Determinazione:

**VISTA** la Legge Regionale del 14 marzo 2000, n. 25, relativa alla "*Organizzazione del comparto sistemi informativi e telematici*" e ss.mm.ii.;

**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)*";

**VISTO** il Decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36 "Codice dei contratti pubblici" (GU n. 77 del 31 marzo 2023) e ss.mm.ii.;

**VISTA** la L.R. del 06.06.2023, n. 25 recante "Riordino del comparto della Committenza della Regione Abruzzo";

**ATTESO** che l'Agenzia AREACOM (già ARIC) 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 (già ARIC) approvato con Deliberazione n. 3 del 29/01/2024;

**VISTI** gli articoli 32 e 33 della L.R. 146/1996 modificati ai sensi della L.R. n. 1 del 11.01.2022;

**VISTA** la Determinazione Dirigenziale n. 245 del 31/12/2024 avente ad oggetto “Affidamento diretto mediante ODA MePA ai sensi dell’art. 50 (Procedure per l’affidamento), comma 1, lett. b), del D. Lgs. 36/2023 per “Fornitura di PC Portatili per Postazioni di Lavoro in mobilità per le esigenze dell’AreaCom – Dicembre 2024” (CIG B511F355D7) alla Società Infoteam S.r.l. – Impegno di spesa – Nomina Responsabile del Progetto e del Direttore dell’Esecuzione del Contratto con la quale si procedeva all’impegno della somma complessiva di Euro 11.082,48 (undicimilaottantadue/48) IVA inclusa;

**CONSIDERATO** che la somma complessiva per l’affidamento in parola pari ad Euro 11.082,48 (undicimilaottantadue/48) IVA inclusa trova copertura quanto ad Euro 1.082,48 (milleottantadue/48) sul capitolo 344 e quanto ad Euro 10.000,00 (diecimila/00) sul capitolo 640, riportati in conto residuo del Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027;

**VISTO** il documento di stipula predisposto dalla Piattaforma di AcquistinretePA - CONSIP, costituito dall’Ordinativo di Esecuzione di Immediata nr. 8297500, PROCEDURA DI ACQUISTO NR. 945453, per l’importo di Euro 9.084,00 (novemilaottantaquattro/00) IVA esclusa;

**VISTO** il Certificato di Regolare Esecuzione relativo alla procedura di “Affidamento diretto mediante ODA MePA ai sensi dell’art. 50 (Procedure per l’affidamento), comma 1, lett. b), del D. Lgs. 36/2023 per “Fornitura di PC Portatili per Postazioni di Lavoro in mobilità per le esigenze dell’AreaCom – Dicembre 2024” (CIG B511F355D7) rimessa dal Direttore dell’esecuzione del contratto ed acquisita agli atti dell’Agenzia al Prot. n. 670/25 del 10/02/2025 per un importo di Euro 9.084,00 (novemilaottantaquattro/00) IVA esclusa, pari ad Euro 11.082,48 (undicimilaottantadue/48) IVA inclusa;

**VISTA** la fattura n. 158/00 del 27/01/25 (Prot. n. 447 del 28/01/2025) emessa dalla Società Infoteam S.r.l., P.IVA IT01538680685, con sede in V.le Pindaro, n. 14, 65127 Pescara (PE), di Euro 9.084,00 (novemilaottantaquattro/00) IVA esclusa, pari ad Euro 11.082,48 (undicimilaottantadue/48) IVA inclusa;

**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 e 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, e 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 Agosto 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 per effetto del citato meccanismo "split payment" il mandato relativo al pagamento della fattura n. 158/00 del 27/01/25 (Prot. n. 447 del 28/01/2025), sarà emesso a favore della Società Infoteam S.r.l. per l’importo di Euro 9.084,00 (novemilaottantaquattro/00) al netto dell’IVA;

**ATTESO** altresì che, a seguito del citato meccanismo dello split payment, la quota IVA pari a Euro 1.998,48 (millecentonovantotto/48) relativa alla fattura n. 158/00 del 27/01/25 (Prot. n. 447 del 28/01/2025), dovrà essere versata all'Erario tramite modello F24;

**DATO ATTO** che l'importo complessivo di Euro 11.082,48 (undicimilaottantadue/48) IVA inclusa trova copertura quanto ad Euro 1.082,48 (milleottantadue/48) sul capitolo 344 e quanto ad Euro 10.000,00 (diecimila/00) sul capitolo 640, riportati in conto residui del Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027;

**RISCONTRATA** la regolarità contributiva della Società Infoteam S.r.l. come evidenziato nel DURC On Line del 26/01/2025, con scadenza al 26/05/2025 acquisito agli atti dell'Amministrazione con Prot. 000627/25 del 07/02/2025;

**VISTO** l'art. 48 – bis del D.P.R. n. 602 del 1973, “Disposizioni sui pagamenti di 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 18/01/2008, n. 40 avente ad oggetto le modalità di attuazione dell'art. 48 – bis, sopra citato;

**RILEVATO** che la Legge 205/2017 ha ridotto 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, con decorrenza dal 1° marzo 2018;

**PRESO ATTO** della verifica effettuata ex. all'art. 2 del Decreto 40/08 effettuata in data 13/01/2025 e allegata al presente atto, da cui risulta che non sussistono inadempienze a carico della Società Infoteam S.r.l.;

**PRESO ATTO** altresì delle coordinate bancarie che si evincono chiaramente dalla richiamata fattura;

**VISTA** la dichiarazione relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari, nota Prot. n. 674/25 del 10/02/2025, resa ai sensi dell'art. 3 della Legge 136/20210 e ss.mm.ii.;

**RISCONTRATA** la regolarità della più volte richiamata fattura;

**DATO ATTO** del parere di regolarità contabile espresso dal Dirigente Amministrativo;

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

**VISTO** il D.Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 e ss.mm.ii. recante tra l'altro disposizioni in materia di obblighi riguardanti pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni

## **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 liquidare e pagare** alla Società Infoteam S.r.l., con sede in Via Pindaro n. 14 – 65127 Pescara (PE) la somma di Euro 9.084,00 (novemilaottantaquattro/00) in riferimento alla fattura n. 158/00 del 27/01/25 (Prot. n. 447 del 28/01/2025) emessa in relazione alla procedura “Fornitura di PC Portatili per Postazioni di Lavoro in mobilità AreaCom – Dicembre 2024” - (CIG B511F355D7) affidata con Determinazione Dirigenziale n. 245 del 31/12/2024;
3. **di liquidare** a favore dell'Erario, ai sensi dell'art. 17 ter Decreto IVA (DPR 633/1972) “split payment”, secondo le concrete modalità utilizzate, la somma di Euro 1.998,48 (millecentonovantotto/48) a titolo di IVA al 22% sulla fattura n. n. 158/00 del 27/01/25 (Prot. n. 447 del 28/01/2025) di cui sopra;

4. **di porre** quale riferimento contabile della spesa complessiva relativa alla liquidazione e pagamento della citata fattura di Euro 11.082,48 (undicimilaottantadue/48) IVA inclusa, quanto ad Euro 1.082,48 (milleottantadue/48) sul capitolo 344 e quanto ad Euro 10.000,00 (diecimila/00) sul capitolo 640, riportati in conto residui del Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027;
5. **di dare** atto che gli allegati costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
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 provvedere** agli obblighi di pubblicazione previsti dal D.Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 e ss.mm.ii..

*Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionale innanzi il TAR Abruzzo entro il termine di giorni trenta (30) a decorrere dalla data di pubblicazione del provvedimento stesso.*

**L'Estensore**

*(Dott.ssa Stefania Maggi)*

*Firmato elettronicamente*

**L'Istruttore**

*(dott.ssa Daniela Musa)*

*Firmato elettronicamente*

In ordine alla regolarità contabile si esprime parere favorevole

**Il Dirigente Amministrativo**

*(dott.ssa Lucia Del Grosso)*

*Firmato elettronicamente*

**Il Dirigente Tecnico**

*(dott.ssa Daniela Musa)*

*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 (Legge n. 69 del 18.06.2009).

**Il Dirigente Tecnico**

*(dott.ssa Daniela Musa)*

*Firmato digitalmente*