

Agenzia regionale dell'Abruzzo per la Committenza

DETERMINAZIONE N. 88

del 24/06/2025

OGGETTO:

Affidamento diretto mediante ODA MePA ai sensi dell'art. 50, 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 – Aprile 2025" (CIG B69A6AC04C) / Liquidazione Fattura n. 1023/00 del 26/05/2025 (Prot. n. 2292/2025 del 26/05/2025) emessa dalla Società INFOTEAM S.r.l.

Il giorno 24 Giugno 2025 nella sede dell'AreaCom - Agenzia regionale dell'Abruzzo per la Committenza (già ARIC),

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 n. 25 del 14 marzo 2000, relativa alla "*Organizzazione del comparto sistemi informativi e telematici*" ess.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)*";

ATTESO che 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 trasformata l'ARIT in Agenzia Regionale di Informatica e Committenza (ARIC); 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);

VISTA la L.R. del 6 giugno 2023 n. 25 recante "*Riordino del comparto della committenza della Regione Abruzzo*";

VISTA la L.R. del 06 febbraio 2025 n. 3 ad oggetto "*Modifiche a leggi regionali, proroga di termini previsti da disposizioni legislative e ulteriori disposizioni*";

VISTO il Regolamento di Organizzazione e Funzionamento di AreaCom (già ARIC) approvato con deliberazione n. 3 del 29/01/2024;

VISTO il Decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 "*Codice dei contratti pubblici*" (G.U. n. 91 del 19 aprile 2016) e ss.mm.ii.;

CONSIDERATO l'esigenza di identificare nel nome a dominio dell'Agenzia areacom.eu il proprio ruolo di Agenzia Regionale dell'Abruzzo per la Committenza;

VISTA la Determinazione Dirigenziale n. 54 del 23/04/2025 con la quale si è proceduto all'affidamento diretto mediante ODA MePA ai sensi dell'art. 50 (Procedure per l'affidamento), comma 1, lett. b), del D. Lgs. 36/2023 per la "Fornitura di PC Portatili per Postazioni di Lavoro in mobilità per le esigenze dell'AreaCom – Aprile 2025" (CIG B69A6AC04C) alla Società Infoteam S.r.l. con sede legale in Via Pindaro n. 14 – 65127 Pescara (PE), per un importo complessivo di Euro 7.388,32 (settemilatrecentottantotto/32) IVA inclusa sul capitolo 640 del Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027;

VISTO l'Ordinativo MePA di Esecuzione di Immediata N. 8509958, Procedura di Acquisto N. 1094912 del 18/04/2025, per l'importo di Euro 6.056,00 (seimilacinquantasei/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 la "Fornitura di PC Portatili per Postazioni di Lavoro in mobilità per le esigenze dell'AreaCom – Aprile 2025" (CIG B69A6AC04C) rimessa dal Direttore dell'esecuzione del contratto ed acquisita agli atti dell'Agenzia al Prot. n. 2738/25 del 24/06/2025 per un importo di Euro 6.056,00 (seimilacinquantasei/00) IVA esclusa, pari ad Euro 7.388,32 (settemilatrecentottantotto/32) IVA inclusa;

VISTA la fattura n. 1023/00 del 26/05/2025 (Prot. n. 2292/2025 del 26/05/2025) emessa dalla Società Infoteam S.r.l. a fronte della fornitura richiamata in oggetto (CIG B69A6AC04C), per un importo di Euro 6.056,00 (seimilacinquantasei/00) IVA esclusa, per un totale di Euro 7.388,32 (settemilatrecentottantotto/32) 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. 1023/00 del 26/05/2025 (Prot. n. 2292/2025 del 26/05/2025), sarà emesso a favore della Società Infoteam S.r.l., per l'importo di Euro 6.056,00 (seimilacinquantasei/00) al netto dell'IVA;

ATTESO altresì che, a seguito del citato meccanismo dello split payment, la quota IVA pari a Euro 1.332,32 (milletrecentotrentadue/32) relativa alla fattura n. 1023/00 del 26/05/2025 (Prot. n. 2292/2025 del 26/05/2025) dovrà essere versata all'Erario tramite modello F24;

DATO ATTO che l'importo di Euro 7.388,32 (settemilatrecentottantotto/32) IVA inclusa trova copertura sul capitolo 640 del Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027;

RISCONTRATA la regolarità contributiva della Società Infoteam S.r.l. come evidenziato nel DURC On Line del 26/05/2025, con scadenza al 23/09/2025, acquisito agli atti dell'Amministrazione con Prot. n. 2731/25 del 24/06/2025;

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 di tracciabilità dei flussi finanziari acquisita agli atti dell'Agenzia al Prot. n. 2002/25 del 06/05/2025 resa ai sensi dell'art. 3 della Legge 136/2010 e ss.mm.ii.;

CONSIDERATO che le funzioni di Responsabile Unico del Progetto e Direttore dell'esecuzione del contratto, rispettivamente ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 36/2023 e dell'art. 14 del D.Lgs. 23/2023, sono svolte dalla Dott.ssa Daniela Musa, Dirigente Tecnico dell'Agenzia;

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 indicata;

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 tutti i motivi esplicitati in narrativa e che debbono intendersi integralmente riportati e trascritti nel presente dispositivo,

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. la somma complessiva Euro 6.056,00 (seimilacinquantasei/00) al netto dell'IVA in riferimento alla fattura n. 1023/00 del 26/05/2025 (Prot. n. 2292/2025 del 26/05/2025), emessa per l'affidamento della "Fornitura di PC Portatili per Postazioni di Lavoro in mobilità per le esigenze dell'AreaCom – Aprile 2025" (CIG B69A6AC04C);
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 complessiva di Euro 1.332,32 (milletrecentotrentadue/32) a titolo di IVA al 22% sulla fattura n. 1023/00 del 26/05/2025 (Prot. n. 2292/2025 del 26/05/2025) su indicata;
4. **di porre**, quale riferimento contabile della spesa complessiva relativa alla liquidazione e pagamento della citata fattura di Euro 7.388,32 (settemilatrecentoottantotto/32), il capitolo 640 del Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027;
5. **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;
6. **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