

DETERMINA DIRIGENZIALE

DISTRETTO PROVINCIALE L'AQUILA

N° 1630 del 18/10/2023

| | |
|-----------------|--|
| Oggetto: | INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA N. 2021/1/618/4 SUL CAPITOLO 09.06.1.03.60.0 DENOMINATO “ATTREZZATURE SANITARIE” E LIQUIDAZIONE FATTURA N° PA/2023/0400 DEL 06/10/2023, EMESSA DALLA DITTA “SC FORNITURE OSPEDALIERE SRL” PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL MACCHINARIO SMEG GW0160S PER IL LABORATORIO CHIMICO DEL DISTRETTO PROVINCIALE DI L’AQUILA DI ARTA ABRUZZO. CIG: Z183B40CEB |
|-----------------|--|

| | |
|-------------------------------|--------------------|
| Estensore | Giorgio Fioravanti |
| Responsabile del Procedimento | Virginia Lena |
| Posizione Organizzativa | Virginia Lena |

IL DIRIGENTE

RICHIAMATA:

- La Determina Dirigenziale n° **862** del **24/05/2023** esecutiva (Impegno Contabile n. **2021/1/618/4**) con la quale si è proceduto ad impegnare la somma di **€ 2.812,50** (IVA compresa) sul Capitolo **09.06.1.03.60.0** denominato "ATTREZZATURE SANITARIE" del bilancio finanziario 2023, per la manutenzione straordinaria del macchinario smeg GW0160S per il laboratorio chimico del Distretto Provinciale di L'Aquila di ARTA Abruzzo, alla Società **SC FORNITURE OSPEDALIERE SRL**; CIG: **Z183B40CEB**

VISTA:

- La seguente fattura elettronica con protocollo **SDI N. 10636716679** del **14/10/2023** della Ditta **SC FORNITURE OSPEDALIERE SRL** - P.I. : **IT02025770443 (ALLEGATO 1)**;

| Nr. Ft. | Data | Imponibile | IVA | Riferimenti | Capitolo e impegno |
|---------------------|-------------------|-----------------|----------------|---------------------------|--|
| PA/2023/0400 | 06/10/2023 | € 374,64 | € 82,42 | CIG: Z183B40CEB | 09.06.1.03.60.0 denominato "ATTREZZATURE SANITARIE" impegno 2021/1/618/4 |

Per un totale di € 457,06 IVA compresa;

DATO ATTO CHE, in fase di manutenzione straordinaria di uno dei due macchinari SMEG GW0160S, in dotazione allo scrivente Distretto, il tecnico specializzato della



ditta in oggetto ha appurato la necessità di intervenire anche sul secondo macchinario SMEG GW0160S tramite consuntivo, approvato dal dirigente del laboratorio chimico Dott. Mosè Lamolinara, acquisito al ns. protocollo n. **0042156/2023** del **25/09/2023**

VISTA la necessità di secondo intervento straordinario sul macchinario, si rende necessario integrare l'impegno n. **2021/1/618/4** sul capitolo **09.06.1.03.60.0** denominato "ATTREZZATURE SANITARIE" di ulteriori **€ 275,05**

VISTA l'attestazione di regolare esecuzione della fornitura acquisita al ns. prot. con n. **0045527/2023** del **16/10/2023** (**ALLEGATO 3**)

RILEVATO che le Pubbliche Amministrazioni destinatarie di fatture che riportano l'annotazione 'scissione dei pagamenti' sono tenute a versare l'IVA all'Erario in luogo dei loro fornitori;

CONSIDERATO che la suddetta IVA pari a **€ 82,42** sarà versata da A.R.T.A. Abruzzo in base alla vigente normativa (art. 17-ter D.P.R. 633/1972 ed art. 4 D.M. 23 gennaio 2015 e loro successive modificazioni ed integrazioni);

ACQUISITO il documento, allegato alla presente determina, con cui la Ditta comunica l'esistenza di un conto dedicato ad appalti/commesse pubbliche ai sensi dell'art. 3, comma 7 della L. 136/2010 e s.m.i, protocollo n. **0022815/2023** del **22/05/2023** (**ALLEGATO 4**);

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale n. 5 del 20/01/2023 di adozione del bilancio di Previsione 2023-2025;

DATO ATTO che, ai sensi della vigente normativa, con DGR n. 160 del 24/03/2023 la Regione Abruzzo ha approvato il Bilancio di Previsione A.R.T.A. 2023 – 2025;



VISTA la Deliberazione del Direttore Generale n. 72 del 30/06/2023 di adozione del prima variazione al Bilancio di Previsione 2023 – 2025;

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale n. 94 del 13/09/2023 di adozione della seconda variazione al Bilancio di Previsione 2023 – 2025

RICHIAMATA la Legge n° 96/2017, di conversione del D.L. n° 50/2017, e vista la circolare esplicativa n° 27 del 07/11/2017 dell'Agenzia delle Entrate – Direzione Centrale Normativa che ha esteso l'applicazione della scissione dei pagamenti (c.d. split payment) agli enti della Pubblica Amministrazione, ivi comprese le Agenzie per la Protezione, relativamente alle operazioni per le quali è emessa fattura, comprese le fatture relative a compensi per prestazioni di servizi assoggettate a ritenuta alla fonte;

VISTA la Determina Dirigenziale n. 84 del 01.02.2023 con la quale sono state assegnate le risorse finanziarie ai Responsabili delle Strutture per l'anno 2023;

ACCERTATO che il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) della Società “**SC FORNITURE OSPEDALIERE SRL**” acquisito al ns. protocollo con n. **0045549/2023** del **16/10/2023**, protocollo INPS n. **37948448** del **09/10/2023** con scadenza al **06/02/2024**, risulta regolare nei confronti dell'INPS e INAIL; **(ALLEGATO 5)**

RISCONTRATA la regolarità della soprarichiamata documentazione agli effetti contabili e fiscali, ed attesa l'opportunità di procedere alla liquidazione nell'importo complessivo di **€ 457,06** IVA inclusa;

VISTI gli artt. 35, comma 1, e 57, comma 4, del Regolamento di Contabilità;

TUTTO ciò premesso,



DETERMINA

- **DI INTEGRARE** l'impegno n. **2021/1/618/4** sul capitolo **09.06.1.03.60.0** denominato "ATTREZZATURE SANITARIE" di **€ 275,05** ;
- **DI LIQUIDARE E PAGARE** la fattura numero **PA/2023/0400** del **06/10/2023**, di cui sopra, relativa all'affidamento, tramite ordine diretto, per la manutenzione straordinaria dei macchinari SMEG GW0106S in dotazione al Distretto Provinciale di L'Aquila di ARTA Abruzzo, per la somma complessiva lorda di **€ 457,06** ;
- **DI VERSARE** a favore dell'Erario dello Stato, nelle modalità stabilite dalla vigente normativa fiscale, a mezzo F24 un importo di **€ 82,42** a titolo di IVA;
- **DI IMPUTARE** la spesa di **€ 457,06** IVA inclusa al capitolo **09.06.1.03.60.0** denominato "**ATTREZZATURE SANITARIE**", del Bilancio Finanziario anno 2023, impegno contabile **2021/1/618/4**;
- **DI PAGARE** alla ditta "**SC FORNITURE OSPEDALIERE SRL**", con sede in Via Galileo Galilei, 33 – 63822 Porto San Giorgio (FM) – C.F.: **02025770443** , la somma di **€ 374,64** con emissione del mandato di pagamento tramite bonifico bancario presso l'istituto di credito "BCC PIC" sull' IBAN: **IT 79 H 08474 69450 00000000 1965** ; CIG: **Z183B40CEB**;
- **DI STABILIRE** che il presente provvedimento diverrà esecutivo al momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa prevista.

Data, 18/10/2023

LENA VIRGINIA / InfoCamere S.C.p.A.



