

***DETERMINA DIRIGENZIALE***  
***DISTRETTO PROVINCIALE CHIETI***

***N° 476 del 26/03/2026***

<b>Oggetto:</b>	LIQUIDAZIONE FATTURA N. IT 000293 DEL 25/02/2026 DELLA DITTA SALVARANI SRL PER L'ACQUISTO E LA SOSTITUZIONE DI N. 1 CONSOLLE VP2 CABLATA COD. DW-6312CEU CON AMPIO DISPLAY MULTIFUNZIONE PER LA RICEZIONE E VISUALIZZAZIONE VIA CAVO DEI DATI PROVENIENTI DAI SENSORI ISS DAVIS VANTAGE PRO2 CABLATO GIÀ IN USO PRESSO QUESTO DISTRETTO DALLA SEZIONE QUALITÀ DELL'ARIA, DA INSTALLARE NELLA CENTRALINA METEO SITUATA NEI PRESSI DELL'OSPEDALE CIVILE SANTO SPIRITO DI PESCARA. CIG: B910873F38. DETERMINA DI AFFIDAMENTO N. 1925/2025
-----------------	--

Estensore	Giorgia Fagnano
Responsabile del Procedimento	Roberto Cocco
Posizione Organizzativa	Roberto Cocco

## IL DIRETTORE

**VISTA** la Determina Dirigenziale n. 1925 del 21/11/2025, avente ad oggetto “AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA PER L'ACQUISTO E LA SOSTITUZIONE DI N. 1 CONSOLLE VP2 CABLATA COD. DW-6312CEU CON AMPIO DISPLAY MULTIFUNZIONE PER LA RICEZIONE E VISUALIZZAZIONE VIA CAVO DEI DATI PROVENIENTI DAI SENSORI ISS DAVIS VANTAGE PRO2 CABLATO GIÀ IN USO PRESSO QUESTO DISTRETTO DALLA SEZIONE QUALITÀ DELL'ARIA, DA INSTALLARE NELLA CENTRALINA METEO SITUATA NEI PRESSI DELL'OSPEDALE CIVILE SANTO SPIRITO DI PESCARA, ALLA DITTA SALVARANI SRL. CIG: B910873F38”, per la fornitura di cui all'oggetto della determina stessa;

**CONSIDERATO** che con la suddetta determina, esecutiva, è stata impegnata la somma complessiva di € **542,90** IVA inclusa sul capitolo 09.02.2.02.613.0 denominato “Altre spese di investimento” giusto impegno contabile 2025/1/40/3 del bilancio finanziario 2025;

### VISTO

- l'ordine di acquisto n. 24/CH/2025 acquisito con protocollo in uscita n. 49171 del 25/11/2025;
- il documento di trasporto n. 2026-IT 000443 del 13/02/2026 acquisito con protocollo n. 7921 del 25/02/2026;

**VISTA** la seguente fattura elettronica emessa dalla società “SALVARANI SRL”:

NR. FT.	DATA	IMPONIBILE	IVA	RIFERIMENTI - CIG	IMPEGNO E CAPITOLO
IT 000293	25/02/2026	€ 445,00	€ 97,90	CIG: B910843F38	Capitolo 09.02.2.02.613.0 Impegno 2025/1/40/3

per un totale di € **542,90 (IVA COMPRESA)**;

**VISTA** la Deliberazione del Direttore Generale n. 96 del 24/11/2025 di adozione del bilancio di Previsione 2026, 2027, 2028;

**DATO ATTO** che, ai sensi della vigente normativa, con DGR n. 892 del 29/12/2025 la Regione Abruzzo ha approvato il Bilancio di Previsione ARPA Abruzzo 2026 – 2028;

**VISTA** la Deliberazione del Direttore Generale n. 19 del 26/02/2026 di adozione della prima variazione al Bilancio di Previsione 2026, 2027, 2028;

**DATO ATTO** che l'art. 1 del D.L. 24 aprile 2017, n. 50 (c.d. Manovra correttiva), intervenendo sulla formulazione dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972, estende l'applicazione della scissione dei pagamenti (c.d. split payment) agli enti della Pubblica Amministrazione come definita dall'art. 1, comma 2 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196 (più in dettaglio “*per amministrazioni pubbliche si intendono gli enti e gli altri soggetti che costituiscono il settore istituzionale delle amministrazioni pubbliche individuati dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT)...*”);

**CHE**, pertanto, a decorrere dal 1° luglio 2017, anche le Agenzie per la Protezione dell'Ambiente sono ora incluse fra i soggetti che applicano il regime della scissione dei pagamenti per le operazioni per le quali è emessa fattura, comprese le fatture relative a compensi per prestazioni di servizi assoggettate a ritenuta alla fonte;

**RICHIAMATA** la Legge 96 del 21/06/2017 di conversione del D.L. 50/2017, e vista la circolare



esplicativa n. 27 del 07/11/2017 dell' Agenzia delle Entrate – Direzione Centrale Normativa;

**CONSIDERATO** che la suddetta IVA pari ad € 97,90 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);

**VISTA** l'attestazione di regolare esecuzione della fornitura in calce alla fattura, conseguente all'acquisizione della allegata documentazione di cui al protocollo n. 8378 del 27/02/2026;

**ATTESTATA** la regolarità contributiva INAIL e INPS inerente alla società "SALVARANI SRL" DURC ON LINE Numero protocollo INPS\_49273946 con scadenza validità 02/06/2026;

**ACQUISITO** il documento con cui la società "SALVARANI SRL" comunica l'esistenza di conto dedicato ad appalti/commesse pubbliche ai sensi dell'art. 3, comma 7 della L. 136/2010 e s.m.i.;

**RISCONTRATA** la regolarità della richiamata documentazione agli effetti contabili e fiscali, ed attesa l'opportunità di procedere alla liquidazione dell'importo complessivo di € 542,90 IVA compresa;

**TUTTO** ciò premesso

#### **DETERMINA**

**1. di liquidare e pagare** la suddetta fattura come di seguito:

- € 445,00 a favore della società "SALVARANI SRL." con sede in Via M. Buonarroti, 2 – 42028 Poviglio (RE) P.IVA/Cod. Fisc.: 01592070351, con Bonifico Bancario:

Istituto di Credito: BANCA POPOLARE EMILIA ROMAGNA Filiale di Castelnovo di Sotto (RE)

IBAN: IT26W 05387 66270 000 000 650457

- **di versare € 97,90** a favore dell'Erario dello Stato a mezzo F24 a titolo di IVA, per il tramite degli uffici preposti della Sede Centrale;

**2. di imputare** la spesa di € 542,90 (IVA inclusa) al capitolo 09.02.2.02.613.0 denominato: "Altre spese di investimento" giusto impegno contabile 2025/1/40/3, del bilancio finanziario anno 2026;

**3. di dare atto** che il presente provvedimento diverrà esecutivo al momento dell'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa prevista.

Data, 26/03/2026

Il Direttore  
Cocco Roberto / InfoCamere S.C.p.A.

