

DETERMINA DIRIGENZIALE

DISTRETTO PROVINCIALE CHIETI

N° 895 del 15/06/2026

Oggetto:	LIQUIDAZIONE FATTURA N. 1751/00 DEL 20.04.2026 DI HANNA INSTRUMENTS ITALIA SRL PER LA FORNITURA DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE E TARATURA A SCADENZA ANNUALE DELLA STRUMENTAZIONE ASSEGNATA AL DISTRETTO PROVINCIALE DI CHIETI PER I CAMPIONAMENTI DEGLI SCARICHI IDRICI, DELLE ACQUE SOTTERRANEE E SUPERICIALI E DELLA BLANEAZIONE IN MERITO ALLE MISURE PREVISTE NEL PROGRAMMA DI MONITORAGGIO REGIONALE DELLE ACQUE SUPERFICIALI E SOTTERRANEE. DETERMINA DIRIGENZIALE DI AFFIDAMENTO N. 599 DEL 16.04.2026. CIG: BB2E0CA952.
-----------------	--

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

IL DIRETTORE

VISTA la Determina Dirigenziale n° 599 del 16.04.2026, avente ad oggetto “*AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA PER LA MANUTENZIONE E TARATURA A SCADENZA ANNUALE DELLA STRUMENTAZIONE ASSEGNATA AL DISTRETTO PROVINCIALE DI CHIETI PER I CAMPIONAMENTI DEGLI SCARICHI IDRICI, DELLE ACQUE SOTTERRANEE E SUPERICIALI E DELLA BLANEAZIONE IN MERITO ALLE MISURE PREVISTE NEL PROGRAMMA DI MONITORAGGIO REGIONALE DELLE ACQUE SUPERFICIALI E SOTTERRANEE. DITTA HANNA INSTRUMENTS ITALIA SRL. CIG: BB2E0CA952.*” con la quale si è proceduto all’affidamento diretto, alla società “HANNA INSTRUMENTS ITALIA SRL”, per la fornitura di cui all’oggetto della determina stessa;

CONSIDERATO che con la suddetta determina, esecutiva, è stata impegnata la somma complessiva di € **1.521,34** IVA inclusa, che trova copertura finanziaria sul capitolo 09.06.1.03.60.0 denominato “Attrezzature sanitarie” giusto impegno contabile 2026/1/227/1 del bilancio finanziario 2026;

VISTO

- l’ordine di acquisto n. 08/CH/2026 acquisito con protocollo in uscita n. 9879/2026;
- il documento di trasporto n. 2.256/00 del 20.04.2026 acquisito con protocollo n. 18796 del 06.05.2026;

VISTA la seguente fattura elettronica emessa dalla “HANNA INSTRUMENTS ITALIA SRL”:

NR. FT.	DATA	IMPONIBILE	IVA	RIFERIMENTI - CIG	IMPEGNO E CAPITOLO
1751/00	20.04.2026	€ 1.247,00	€ 274,34	CIG: BB2E0CA952	Capitolo 09.06.1.03.60.0 Impegno 2026/1/22/4

per un totale di € **1.521,34 (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 € 274,34 sarà versata da A.R.P.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. 18010 del 30.04.2026;

ATTESTATA la regolarità contributiva INAIL e INPS inerente alla "HANNA INSTRUMENTS ITALIA SRL" Durc On Line numero protocollo INAIL_54303587 con scadenza validità 24.09.2026;

ACQUISITO il documento con cui HANNA INSTRUMENTS ITALIA 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. con protocollo n. 16398/2025;

RISCONTRATA la regolarità della richiamata documentazione agli effetti contabili e fiscali, ed attesa l'opportunità di procedere alla liquidazione dell'importo complessivo di € 1.521,34 IVA compresa;

TUTTO ciò premesso

DETERMINA

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

- € 1.247,00 a favore di HANNA INSTRUMENTS ITALIA SRL a socio unico con sede in Viale dell'Industria n. 11 – 35010 Ronchi di Villafranca Padovana (PD) C.F. e P.IVA 0421 2380 287 con Bonifico Bancario presso:
Istituto di Credito: CREDEM Credito Emiliano IBAN: IT14O 03032 12101 01000 0000899;

- **di versare € 274,34** 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 € 1.521,34 (IVA inclusa) sul capitolo 09.06.1.03.60.0 denominato "Attrezzature sanitarie" giusto impegno contabile 2026/1/227/4, 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, 15/06/2026

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

