

DETERMINA DIRIGENZIALE
DISTRETTO PROVINCIALE L'AQUILA

N° 856 del 22/05/2023

Oggetto:	LIQUIDAZIONE FATTURA N° 3/42 DEL 15/04/2023, EMESSA DALLA DITTA "MPIM SRL", PER L'ACQUISTO DI TAPPI E VIALS, DESTINATI AL LABORATORIO CHIMICO DEL DISTRETTO PROVINCIALE DI L'AQUILA. CIG: Z703A48162
-----------------	--

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

IL DIRIGENTE

RICHIAMATA:

- La Determina Dirigenziale n° **402** del **14/03/2023** esecutiva (Impegno Contabile n. **2022/1/674/13**) con la quale si è proceduto ad impegnare la somma di **€ 2.327,52** (IVA compresa) sul Capitolo **09.08.1.03.20.0** denominato "VETRERIA ED ALTRO MATERIALE" del bilancio finanziario 2023, per l'affidamento, tramite ordine diretto, per l'acquisto di l'acquisto di tappi e vials, destinati al Laboratorio chimico del Distretto Provinciale di L'Aquila, alla Società **MPIM SRL**; CIG: **Z703A48162**

VISTA:

- La seguente fattura elettronica con protocollo **SDI N. 9672092118** del **18/05/2023** della Ditta **MPIM SRL** - P.I. : **IT 01509320691 (ALLEGATO 1)**;

Nr. Ft.	Data	Imponibile	IVA	Riferimenti	Capitolo e impegno
3/42	15/04/2023	€ 960,00	€ 211,20	CIG: Z703A48162	09.08.1.03.20.0 denominato "VETRERIA ED ALTRO MATERIALE" impegno 2022/1/674/13

Per un totale di € 1.171,20 IVA compresa;

VISTA l'attestazione di regolare esecuzione della fornitura acquisita al ns. prot. con n. **0022581/2023** del **19/05/2023 (ALLEGATO 2)**



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 € 211,20 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. **0057000/2022** del **05/12/2022 (ALLEGATO 3)**;

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;

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 “**MPIM SRL**” acquisito al ns. protocollo con n. **0010757/2023** del **08/03/2023**, protocollo INPS n. **34561266** del **06/02/2023** con scadenza al **06/06/2023**, risulta regolare nei confronti dell’INPS e INAIL; (**ALLEGATO 4**)

RISCONTRATA la regolarità della soprarichiamata documentazione agli effetti contabili e fiscali, ed attesa l’opportunità di procedere alla liquidazione nell’importo complessivo di **€ 1.171,20** IVA inclusa;

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

TUTTO ciò premesso,

DETERMINA

- **DI LIQUIDARE E PAGARE** la fattura numero **3/42** del **15/04/2023**, di cui sopra, relativa all’affidamento, tramite ordine diretto, della fornitura di tappi e vials per il Laboratorio Chimico del Distretto di L’Aquila di ARTA Abruzzo, per la somma complessiva lorda di **€ 1.171,20**;
- **DI VERSARE** a favore dell’Erario dello Stato, nelle modalità stabilite dalla vigente normativa fiscale, a mezzo F24 un importo di **€ 211,20** a titolo di IVA;
- **DI IMPUTARE** la spesa di **€ 1.171,20** IVA inclusa al capitolo **09.08.1.03.20.0** denominato “**VETRERIA ED ALTRO MATERIALE**”, del Bilancio Finanziario anno 2023, impegno contabile **2022/1/674/13**;
- **DI PAGARE** alla ditta “**MPIM S.R.L.**”, con sede in Via Chiacchiaretta, 37 – 66020 Sambuceto (CH) - P. IVA: **IT01509320691** , la somma di **€960,00** con emissione del mandato di pagamento tramite bonifico bancario sull’ **IBAN IT 54 B 02008 15408 000103 033615** presso l’istituto di credito Banca Unicredit



spa – CIG: **Z703A48162**;

- **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, 22/05/2023

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

