

Prot. e Data (vedi segnatura)

DETERMINA DIRIGENZIALE

Determina Dirigenziale D.D. 77/2026
Oggetto Liquidazione Fattura elettronica n. 1/625 del 26.05.2026. Contratto di servizio per l'attuazione della normativa in materia di privacy, trasparenza, accessibilità, dematerializzazione e lotta alla corruzione e incarico di Responsabile Protezione Dati, ai sensi dell'art. 37 del Regolamento UE 679/2016 (GDPR). Assunzione impegni di spesa.
Impresa Vargiu Scuola s.r.l.
CIG B49E70D045

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

PREMESSO CHE con Decisione a contrarre prot. 6848 del 04.12.2024, le cui motivazioni si intendono qui integralmente riportate, è stato affidato il servizio di RPD/DPO e di Responsabile del Trattamento dei dati ai sensi dell'art. 37 del Regolamento UE 2016/679 e la fornitura dei servizi per l'attuazione della normativa in materia di privacy, trasparenza, accessibilità, dematerializzazione e lotta alla corruzione, all'operatore economico "Vargiu Scuola s.r.l.", con sede legale in Assemini (CA), via dei Tulipani n. 7/9, per un importo complessivo annuo di € 1.100,00 Iva esclusa, relativo a un periodo contrattuale di tre anni;

CONSIDERATO che, contestualmente all'adozione della suddetta Decisione a contrarre prot. 6848 del 04.12.2024, si è provveduto ad assumere per l'a.s. 2024/2025 in favore della medesima Impresa gli impegni di spesa n. 243/2024 (quota imponibile di € 1.100,00) e n. 244/2024 (quota Iva di € 242,00) nel Programma Annuale e.f. 2024 (aggregato di spesa A.1.1 – Funzionamento generale), dando atto che la copertura finanziaria delle annualità successive sarebbe stata garantita mediante l'assunzione dei relativi impegni di spesa sui Programmi Annuali degli esercizi finanziari di competenza;

ATTESO che, mediante Ordinato di Esecuzione immediata n. 8246171, emesso sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MePA) nell'ambito della procedura di acquisto n. 905531, è stata affidata all'impresa "Vargiu Scuola s.r.l." la fornitura del servizio in oggetto per il triennio 2024/2027;

ACQUISITA la Fattura Elettronica n. 1/625 del 26.05.2026, emessa dall'impresa "Vargiu Scuola s.r.l.", con sede legale in Assemini (CA), via dei Tulipani n. 7/9, dell'importo complessivo di € 1.342,00 Iva inclusa, di cui € 1.100,00 per imponibile ed € 242,00 per Iva, a saldo del corrispettivo spettante per l'esecuzione del servizio relativo al periodo dal 04.12.2025 al 03.12.2026;

VISTA l'assenza di annotazioni a margine richiesto all'ANAC il 09.06.2026;

VISTO il DURC prot. n. INPS_50958909 – data richiesta: 31.05.2025 – scadenza validità: 28.09.2026, nel quale si dichiara che l'impresa risulta regolare con i versamenti contributivi nei confronti dell'INPS e dell'INAIL;

DATO ATTO CHE:

- la fattura elettronica n. 1/625 del 26.05.2026 è stata emessa nei modi e nei termini prescritti dalla normativa vigente ed è conforme, per oggetto, quantità e importo, al servizio regolarmente affidato ed eseguito;
- il servizio in oggetto è stato di che trattasi è stato effettuato secondo le modalità contrattuali;
- che è stato applicato il prezzo convenuto;

VISTO il certificato di regolare esecuzione rilasciato dal Responsabile Unico del Progetto (RUP), attestante la corretta esecuzione del servizio e la conformità dello stesso alle prescrizioni contrattuali;

ACCERTATA l'inesistenza di strumenti di acquisto e/o di negoziazione Consip attivi a cui poter attingere per l'acquisizione del servizio di cui all'oggetto;

ACQUISITA la dichiarazione sostitutiva relativa all'assolvimento agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ex art. 3, comma 7, L. 136/2010;

VISTO il Programma Annuale e.f. 2026 approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 27.02.2026, con Delibera n° 02/2026;

RITENUTO di assumere, nell'ambito dell'aggregato A.1.1 – "Funzionamento generale" del Programma Annuale e.f. 2026, gli impegni di spesa relativi alla quota imponibile di € 1.100,00 e alla quota IVA di € 242,00, per complessivi € 1.342,00, necessari alla liquidazione della fattura elettronica n. 1/625 del 26.05.2026 emessa dall'impresa Vargiu Scuola S.r.l.;

RITENUTO di autorizzare la liquidazione e il pagamento della fattura elettronica nr. 1/625 del 26.05.2026 per l'importo complessivo di € 1.342,00 (Iva inclusa), di cui € 1.100,00 in favore dell'impresa "Vargiu Scuola s.r.l.", con sede legale in Assemini (CA), quale quota imponibile, ed € 242,00 a favore dell'Erario, a titolo di IVA da versare secondo il meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972;

PRESO ATTO delle disposizioni in materia di split payment introdotte nel DPR n. 633/1972 attraverso l'introduzione dell'articolo 17-ter ad opera del comma 629, lettera b), articolo 1 della Legge 23 dicembre 2014 n. 190 e delle novità operative introdotte dal Dm 23 gennaio 2015;

VISTI

- il R.D. 18 novembre 1923, n. 2440, recante «Nuove disposizioni sull'amministrazione del Patrimonio e la Contabilità Generale dello Stato»;

- la Legge 7 agosto 1990, n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e ss.mm.ii.;
- la Legge 15 marzo 1997 n. 59, concernente "Delega al Governo per il conferimento di funzioni e compiti alle Regioni ed Enti locali, per la riforma della Pubblica Amministrazione e per la semplificazione amministrativa";
- il Decreto del Presidente della Repubblica 8 marzo 1999, n. 275, concernente il Regolamento recante norme in materia di autonomia delle Istituzioni Scolastiche, ai sensi della Legge 15 marzo 1997, n. 59;
- il Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165 recante "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze della Amministrazioni Pubbliche" e ss.mm.ii.;
- il Decreto legislativo del 9 aprile 2008, n. 81, avente ad oggetto «Attuazione dell'articolo 1 della legge 3 agosto 2007, n. 123, in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro»;
- il Decreto legislativo del 14 marzo 2013, n. 33, recante «Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni»;
- il Decreto legislativo dell'8 aprile 2013, n. 39, avente ad oggetto «Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190»;
- il D. Lgs n. 36/2023 recante "Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici;
- il D.L. 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107";

DETERMINA

Per i motivi espressi nella premessa, che si intendono integralmente richiamati:

- Di autorizzare l'assunzione degli impegni di spesa per l'importo complessivo di € 1.342,00, con imputazione all'aggregato di spesa "A.1.1-Funzionamento generale" del Programma Annuale e.f. 2026, di cui € 1.100,00 a favore dell'impresa Vargiu Scuola S.r.l., con sede legale in Assemini (CA), quale quota imponibile, ed € 242,00 a favore dell'Erario, a titolo di IVA da versare secondo il meccanismo della scissione dei pagamenti (split payment) di cui all'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972;
- Di autorizzare la liquidazione e il pagamento della fattura elettronica nr. 1/625 del 26.05.2026, per un importo complessivo di € 1.342,00 (Iva inclusa);
- Di emettere mandato di pagamento in favore dell'impresa "Vargiu Scuola s.r.l.", con sede legale in Assemini (CA), via dei Tulipani n. 7/9, per la somma di € 1.100,00 (quota imponibile), a saldo della fattura elettronica nr. 1/625 del 26.05.2026;
- Di emettere mandato di pagamento in favore dell'Erario dello Stato per la somma di € 242,00 a titolo di IVA in regime di scissione dei pagamenti (ex art. 17-Ter del DPR 633/72);
- Di autorizzare la pubblicazione dei dati sul sito istituzionale di questa Amministrazione per finalità di trasparenza amministrativa e l'adempimento delle disposizioni di cui al D. Lgs. n. 33/2013.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Lambertini Imelda

Servizio Gestione Bilancio			
Visto di REGOLARITA' CONTABILE attestante la copertura finanziaria			
Programma Annuale	e.f. 2026		
Attività/Progetto	A.1.1 "Funzionamento Generale"		
Impegno IMPONIBILE	nr. 92/2026	IMPORTO:	€ 1.100,00
Impegno IVA	nr. 93/2026	IMPORTO:	€ 242,00
Il D.s.g.a.			
Barbone Cristina Anna			