



Direzione Regionale della Liguria

Settore Gestione Risorse  
Ufficio Risorse Materiali

## DECISIONE DI CONTRARRE

**Affidamento diretto del servizio di formazione attraverso corso base di specializzazione in materia di prevenzione incendi offerto dal Centro di Formazione STS S.r.l. per una risorsa in servizio presso la sede dell’Agenzia delle Entrate, Direzione Regionale della Liguria – Ufficio risorse materiali – Via Fiume 2 – 16121 Genova (GE)  
CIG: ZCF3C91DCC**

### Premesso che:

- Per le esigenze di questa Direzione regionale si rende necessario provvedere alla formazione di un professionista antincendio tramite l’acquisto di un corso base di specializzazione in materia di prevenzione incendi.
- La Direzione centrale Logistica e approvvigionamenti – Ufficio prevenzione rischi ha dato l’assenso per l’acquisto del corso in oggetto.
- Il corso ha durata di 120 ore.
- il “corso base di specializzazione per professionisti antincendio-20230927” proposto dal Centro di Formazione STS s.r.l., come da offerta e-mail del 22.09.2023, acquisita a protocollo DR Liguria nr. 29628 in data 25.09.2023 per un totale complessivo di spesa a carico di questa Agenzia di € **1080,00 (milleottanta/00)**, risponde alle esigenze richieste.

*Visto* quanto disposto dall’art. 1 del D.lgs. n. 36/2023, con il quale si stabilisce che “Le stazioni appaltanti e gli enti concedenti perseguono il risultato dell’affidamento del contratto e della sua esecuzione con la massima tempestività e il migliore rapporto possibile tra qualità e prezzo, nel rispetto dei principi di legalità, trasparenza e concorrenza” e altresì che “ il principio del risultato costituisce attuazione, nel settore dei contratti pubblici, del principio del buon andamento e dei correlati principi di efficienza, efficacia ed economicità”;

*Atteso* che il valore stimato dei lavori servizio è inferiore a Euro 140.000,00 per cui ai sensi dell’art. 50, comma 1, lettera b), del D.lgs. n. 36/2023 le Stazioni appaltanti procedono con la modalità dell’affidamento diretto anche senza consultazione di più operatori economici, ed è altresì inferiore a € 20.000,00, importo fino al quale il “Capo Ufficio Risorse Materiali” può disporre affidamenti diretti giusta delega O.d.s. n.

17/2023 prot. n. 860-R del 01/06/2023 a firma della Direttrice regionale della Liguria;

**Visto** l'art. 17 del D.lgs. n. 36/2023 che stabilisce, al 2° comma, che in caso di affidamento diretto, la decisione di contrarre *“individua l'oggetto, l'importo e il contraente, unitamente alle ragioni della sua scelta, ai requisiti di carattere generale e, se necessari, a quelli inerenti alla capacità economico-finanziaria e tecnico-professionale”*;

**Acquisita** la dichiarazione sostitutiva in ordine al possesso dei requisiti generali ex art. 94 codice dei contratti pubblici;

**Verificata** la regolarità contributiva di Centro di Formazione STS S.r.l. mediante l'acquisizione del DURC;

**Tutto ciò premesso**, in base alle attribuzioni conferitegli dalle norme statutarie, dal Regolamento di Contabilità e dal Manuale Interattivo delle Procedure (MIP), istituito con delibera del Comitato di Gestione dell'Agenzia delle Entrate del 18 dicembre 2008,

## LA CAPO UFFICIO

### DETERMINA

- di acquisire mediante affidamento diretto il *“servizio di formazione attraverso corso base di specializzazione in materia di prevenzione incendi offerto dal Centro di Formazione STS S.r.l. per una risorsa in servizio presso la sede dell'Agenzia delle Entrate”*.
- di affidare il servizio al Centro di Formazione STS s.r.l. Codice Fiscale e Partita IVA 02492480286, con sede legale in Via Romana Aponense nr. 116 – 35142 Padova (PD)
- *A tal riguardo si stabilisce che:*
  - a) il contratto verrà redatto nella forma della scrittura privata;
  - b) il valore complessivo del contratto ammonta ad Euro 1.080,00 (milleottanta/00);
  - c) il responsabile unico del procedimento è la capo ufficio Chiara Elena Moretti che svolge anche la funzione di direttore dell'esecuzione;
  - d) la spesa relativa al servizio in oggetto del presente provvedimento andrà ad incidere sul budget di funzionamento dell'esercizio in corso.

### Fatturazione e pagamento

Le fatture dovranno essere emesse esclusivamente in formato elettronico, ai sensi della Legge n. 244/2007, commi da 209 a 213, e del D.M. n. 55/2013 - e il pagamento dei corrispettivi sarà effettuato previa attestazione di fine lavori da parte del Direttore dei lavori ed è subordinato all'accertamento da parte dell'Agenzia della regolarità contributiva e previdenziale dell'Impresa e degli eventuali subappaltatori mediante acquisizione del relativo DURC

(Documento unico di regolarità contributiva), nonché agli accertamenti previsti dall'art. 48 bis del D.P.R. 602/1973 per i pagamenti d'importo superiore a € 5.000,00 così come modificato da ultimo dall'articolo 1, commi 986 e ss., dalla Legge 205/2017.

Ai sensi dell'art. 1 del Decreto Legge n. 50 del 24 aprile 2017, convertito in Legge il 17 giugno 2017, che ha modificato l'art. 17-ter del DPR 633/1972 - introdotto dall'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 - quest'Agenzia **rientra** tra i soggetti a cui va applicato il meccanismo della scissione dei pagamenti (*c.d. split payment*); conseguentemente, le fatture elettroniche trasmesse all'Agenzia delle Entrate relative ad operazioni con addebito IVA devono riportare obbligatoriamente in fattura il regime di Esigibilità IVA "*scissione dei pagamenti*" ed il campo 2.2.2.7 del tracciato FatturaPA deve essere valorizzato con il carattere "S".

Le fatture elettroniche che non saranno compilate secondo le predette modalità verranno restituite al fornitore con la causale "mancata applicazione dell'art. 17-ter del DPR 633/1972" per la corretta riemissione.

Le fatture dovranno essere intestate a: "AGENZIA DELLE ENTRATE, Via Giorgione 106 – 00147 Roma, Codice Fiscale e Partita IVA 06363391001" e deve riportare obbligatoriamente i seguenti dati:

**Codice Univoco Ufficio** (*da riportare nel campo 1.1.4 dello schema di fattura elettronica*) che per la scrivente Direzione Regionale è: **8SB4MD**;

**Codice Identificativo di Gara (CIG)** (*da riportare nel campo 2.1.4.7 dello schema di fattura elettronica*)

Il pagamento del corrispettivo avverrà a 30=(trenta) giorni, decorrenti dalla data di ricezione della fattura, mediante bonifico bancario emesso sul conto corrente indicato dall'Impresa così come indicato nel presente Contratto.

La regolare intestazione e compilazione delle fatture, nonché la corretta spedizione delle medesime, costituiscono requisito imprescindibile per la tempestiva liquidazione da parte dell'Agenzia.

La Società si impegna a rendere note all'Agenzia, con apposita comunicazione scritta, eventuali variazioni del numero di conto corrente dedicato, rimanendo pertanto esclusa ogni altra comunicazione con qualunque altro mezzo. Fino a quando non sarà pervenuta tale comunicazione, il pagamento effettuato avrà effetto liberatorio.

**LA CAPO UFFICIO**  
**(Chiara Elena Moretti)**  
*Firmato digitalmente*

*Firma su delega della Direttrice regionale della Liguria, Luisa Giordano – Ordine di servizio n. 17 del 1 giugno 2023*  
*L'originale del documento è archiviato presso l'ufficio emittente*