

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 3469 del 27-11-2023

CIG: ZC03915C03 - CUP: B59J22000160007

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 38439 del 3/11/2022 con il quale si impegnava la spesa di euro 12.467,75 (IVA 22% inclusa) in favore di PROGET IMPIANTI SRL per lo svolgimento dei servizi di manutenzione ordinaria degli impianti termici e idrico-sanitari per le sedi INDIRE ed ERASMUS+ di Firenze;

VISTE le fatture elettroniche emesse da PROGET IMPIANTI SRL n. 2199/2023/00 e 2200/2020/00 del 31-10-2023;

DATO ATTO della regolare esecuzione del servizio e della rispondenza dello stesso ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento (allegato 1), sentiti i Servizi Tecnici (allegato 2);

ACQUISITO per via telematica il Documento Unico di Regolarità Contributiva in corso di validità, ai sensi dell'art. 31 del D.L. n. 69/2013 convertito, con modificazioni, nella L. n. 98/2013, dal quale risulta la regolarità contributiva della stessa in allegato;

DATO ATTO che è stata acquisita agli atti dello scrivente ufficio la dichiarazione ai sensi dell'articolo 3 della L. 136/2010 "tracciabilità dei flussi finanziari";

DATO ATTO di dover provvedere, nei casi previsti dalla normativa vigente, al controllo di cui al Decreto ministeriale n. 40 del 18/01/2008 pubblicato in G.U. n. 63 del 14/03/2008;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio 113/2924 e 113/3924 dell'e.f. 2022, impegno di spesa n. 4300.1 e 4299.1;

CONSIDERATO altresì che, a seguito della conversione in Legge del D.L. 50/2017, per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti di INDIRE e fatturate dal 1° luglio 2017, trovano applicazione le disposizioni dell'articolo 17-ter del D.P.R. 633/72 per cui l'I.V.A. addebitata dal fornitore nelle relative fatture sarà versata da INDIRE direttamente all'Erario, scindendo quindi il pagamento del corrispettivo dal pagamento della relativa imposta;

DATO ATTO che, ai sensi del sopra citato art. 17 del D.P.R. 633/1972, l'importo dell'Imposta sul Valore Aggiunto esposto in fattura verrà trattenuto e riversato direttamente dall'Ente all'Erario, secondo le modalità e i tempi previsti dalla norma;

### **dispone**

la liquidazione delle seguenti fatture emesse da PROGET IMPIANTI SRL:

- fattura 2199/2023/00 del 31/10/2023 - € 1.548,51 (IVA al 22% inclusa) di cui euro 1.269,27 per le prestazioni effettuate ed euro 279,24 per il versamento all'Erario dell'IVA;
- fattura 2200/2023/00 del 31/10/2023 - € 529,46 (IVA al 22% inclusa) di cui euro 433,98 per

le prestazioni effettuate ed euro 95,48 per il versamento all'Erario dell'IVA;

nonché di trasmettere il presente atto al servizio Finanza, Pianificazione e Controllo con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento nell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
DOTT.SSA FRANCESCA SBORDONI**

La firma autografa è sostituita da indicazione a stampa dei soggetti responsabili ai sensi del D.Lgs 12/02/93, n. 39, art. 3, c.2. L'originale del documento informatico è stato prodotto e conservato dall'Amministrazione secondo le regole tecniche previste dal D. lgs. 82/2005.