

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 26 del 13-01-2023

CIG: 8136277C2C

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 46764 del 31-12-2019 con il quale si impegnava la spesa in favore di T.T. TECNOSISTEMI S.P.A.;

VISTO il decreto del Direttore Generale prot. n. 8786 del 17-03-2020 con il quale si autorizza i contratti di subappalto tra T.T. TECNOSISTEMI S.P.A. – SATNET srl per un importo di € 10.980,00 (iva esclusa) e tra T.T. TECNOSISTEMI S.P.A. – NEXTWORKS srl per un importo di € 18.600,00 (iva esclusa), per un importo complessivo di € 29.580,00 (inferiore al 40% dell'importo affidato);

VISTE le fatture elettroniche emesse da T.T. TECNOSISTEMI S.P.A. n. 9151, 9152, 9254 9155 del 31-08-2022;

CONSIDERATO che le suddette fatture, si riferiscono esclusivamente alla prestazione data in subappalto all'O.E. SATNET srl;

RILEVATO che con comunicazione prot. n. 35884 del 17-10-2022, INDIRE chiedeva al fornitore, chiarimenti sulle fatture ricevute e in particolare la mancata corrispondenza con le fatture al momento emesse dal subappaltatore;

DATO ATTO dei riscontri ricevuti da parte della T.T. TECNOSISTEMI S.P.A., acquisiti dall'Ente con prot. 46934/C4 e 46936/C4 del 29-12- 2022;

DATO ATTO altresì che sono state acquisite le copie delle fatture emesse dal subappaltatore SATNET srl:

- N. 372/2022F importo complessivo di € 915,00;
- N. 594/2022F importo complessivo di € 457,50;
- N. 592/2022F importo complessivo di € 457,50;
- N. 370/2022F importo complessivo di € 915,00;
- N. 591/2022F importo complessivo di € 457,50;
- N. 369/2022F importo complessivo di € 915,00;
- N. 593/2022F importo complessivo di € 457,50;
- N. 371/2022F importo complessivo di € 915,00;

VISTO l'art. 105 comma 13 del d.lgs. 50/2016, a mente del quale "la stazione appaltante corrisponde direttamente al subappaltatore, al cottimista, al prestatore di servizi ed al fornitore di beni o lavori, l'importo dovuto per le prestazioni dagli stessi eseguite nei seguenti casi: a) quando il subappaltatore o il cottimista è una microimpresa o piccola impresa";

CONSIDERATO che il subappaltatore nel DGUE ha dichiarato di essere una piccola impresa;

DATO ATTO del documento di 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);

ACQUISITI per via telematica i DURC in corso di validità, ai sensi dell'art. 31 del D.L. n. 69/2013 convertito, con modificazioni, nella L. n. 98/2013, dai quali risulta la regolarità contributiva sia della T.T. TECNOSISTEMI S.P.A, sia della SATNET srl;

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: 212 / 3903 dell'e. f. 2019, impegno di spesa n. 8993.1;

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 fatture emessa da T.T. TECNOSISTEMI S.P.A:

- n. 9151 del 31-08-2022 per un importo di euro 1.372,50 (di cui euro 1.125,00 per la prestazione effettuata e di euro 247,50 per il versamento all'Erario dell'iva);
- n. 9152 del 31-08-2022 per un importo di euro 1.372,50 (di cui euro 1.125,00 per la prestazione effettuata e di euro 247,50 per il versamento all'Erario dell'iva);
- n. 9154 del 31-08-2022 per un importo di euro 1.372,50 (di cui euro 1.125,00 per la prestazione effettuata e di euro 247,50 per il versamento all'Erario dell'iva);
- n. 9155 del 31-08-2022 per un importo di euro 1.372,50 (di cui euro 1.125,00 per la prestazione effettuata e di euro 247,50 per il versamento all'Erario dell'iva), nonché di trasmettere il presente atto al Responsabile del Servizio Finanza, Pianificazione e Controllo con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento per delega (degli importi sopraindicati) direttamente al subappaltatore SATNET srl nell'esercizio finanziario corrente.

Dott.ssa Francesca Sbordoni

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.