

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2020 / 2421 del 20-12-2020
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. 6112, 6113, 6114, 6115 e 6116 del 30-06-2020 e 7045 del 24-07-2020;

CONSIDERATO che le fatture n. 6114 e 6116 del 30-06-2020 e 7045 del 24-07-2020, si riferiscono esclusivamente alla prestazione data in subappalto all'O.E. SATNET srl, per un importo di € 1244,40 (iva inclusa) cadauna;

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 verbale di collaudo e 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 che nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 introdotte dal DL n. 34 del 19 maggio 2020 nell'articolo 153 è prevista la sospensione dall'8 marzo al 31 agosto 2020 delle verifiche di inadempienza da parte delle Pubbliche Amministrazioni da effettuarsi, ai sensi dell'art. 48-bis del DPR n. 602/1973 e del Decreto ministeriale n. 40 del 18/01/2008 pubblicato in G.U. n. 63 del 14/03/2008, per pagamenti di importo superiore a cinquemila euro e che con Decreto Legge 14 agosto 2020 n. 104 (Decreto Agosto) all'art.99 tale sospensione è stata prorogata fino al 15 ottobre e

successivamente fino al 31 dicembre con il DL n. 129 del 20 ottobre 2020;

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 emesse da T.T. TECNOSISTEMI S.P.A:

- n. 6112 del 30-06-2020 per un importo di euro 82.588,62 (di cui euro 67.695,59 per la prestazione effettuata e di euro 14.893,03 per il versamento all'Erario dell'iva),
- n. 6113 del 30-06-2020 per un importo di euro 47.389,64 (di cui euro 38.843,97 per la prestazione effettuata e di euro 8.545,67 per il versamento all'Erario dell'iva),
- n. 6115 del 30-06-2020 per un importo di euro 37.802,15 (di cui euro 30.985,37 per la prestazione effettuata e di euro 6.816,78 per il versamento all'Erario dell'iva),
- n. 6114 del 30-06-2020 per un importo di euro 1.244,40 (di cui euro 1.020,00 per la prestazione effettuata e di euro 224,40 per il versamento all'Erario dell'iva),
- n. 6116 del 30-06-2020 per un importo di euro 1.244,40(di cui euro 1.020,00 per la prestazione effettuata e di euro 224,40 per il versamento all'Erario dell'iva),
- n. 7045 del 24-07-2020 per un importo di euro 1.244,40 (di cui euro 1.020,00 per la prestazione effettuata e di euro 224,40 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 nell' esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato,delle fatture n. 6112, 6113, 6115 e il pagamento per delega direttamente al subappaltatore SATNET srl degli importi relativi alle fatture 6114, 6116 e 7045.

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.