

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 / 391 del 05-02-2024

CIG: 81570312ED - CUP: B59B23000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 24747 del 16.06.2023 con il quale si impegnava la spesa complessiva di € 134.002,79 (Iva al 22% esclusa), ovvero 163.483.40 (Iva al 22% inclusa) in favore di FASTWEB SPA per l'erogazione dei servizi di connettività;

VISTA la fattura elettronica emessa da FASTWEB SPA n. 2800000430 del 15-01-2024;

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);

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 sui capitoli di bilancio 113/2938 e 113/ 4938 dell'e. f. 2023, impegni di spesa n. 1483.1 e 1484.1, secondo la seguente ripartizione:

- euro 32.429,12 IVA al 22% inclusa sul capitolo di bilancio 113.4938, impegno di spesa 1483/2023;
- euro 12.611,32 IVA al 22% inclusa sul capitolo di bilancio 113.2938, impegno di spesa 1484/2023;

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 della fattura emessa da FASTWEB SPA n. 2800000430 del 15-01-2024 per un importo di euro 45.040,44, di cui € 36.918,39 per le prestazioni effettuate ed € 8.122,05 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**

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.