

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024/4036 del 31-10-2025

CIG: Z482D7B6BE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 29529 del 29/09/2020 con il quale si impegnava la spesa in favore di REAL POL SRL;

VISTO il Buono d'ordine prot. n. 29634 del 29/09/2020;

VISTA la fattura elettronica emessa dalla REAL POL SRL n. 3926/F del 08/10/2025;

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 Unico 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 sul capitolo 113.3931 "Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza" - Piano dei conti integrato U.1.03.02.13.001 Missione: Ricerca e Innovazione Programma: Servizi Affari Generali per le Amministrazioni di Competenza Classificazione: COFOG II livello 09.7 dell'e. f. 2020, impegno di spesa n. 3435.1;

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 della fattura emessa dalla REAL POL SRL n. 3926/F del 08/10/2025 per un importo di € 976,00 nonchè di trasmettere il presente atto al Servizio Finanza Pianificazione e Controllo con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento a residuo 2020 sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione (in allegato) di € 800,00 per la prestazione effettuata e di € 176,00 per il versamento all'Erario dell'iva.

Dott.ssa Alessandra Nota

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.