

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 / 1190 del 03-04-2024

CIG: 9009620D9D - CUP: B59H21000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 45148 del 27/12/2021 con il quale si impegnava la spesa complessiva di euro 81.056,88 (IVA al 22% esclusa) in favore di PA DIGITALE SPA per lo svolgimento di servizi di assistenza tecnica, manutenzione, formazione del personale e rilascio aggiornamenti per il programma gestionale a carattere giuridico-amministrativo in possesso dell'Amministrazione – Urbismart - per la durata di 36 mesi;

VISTA la fattura elettronica emessa da PA DIGITALE SPA n. 1400/5 del 20-03-2024;

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 1);

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 113/2941 e 113/3941 dell'e.f.2021, impegni di spesa n. 3928.1 e 3929.1 secondo la seguente ripartizione:

- euro 3.793,57 (IVA al 22% inclusa) sul capitolo di bilancio 113.3941, impegno di spesa 3928.1/2021;
- euro 1.475,27 (IVA al 22% inclusa) sul capitolo di bilancio 113.2941, impegno di spesa 3929.1/2021;

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 PA DIGITALE SPA n. 1400/5 del 20-03-2024 per un importo di euro 5.268,84, di cui euro 4.318,72 per i servizi resi ed euro 950,12 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.