

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025 / 417 del 04-02-2025

CIG: A01CAE1E98 - CUP: B59B24000010007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il con il quale si impegnava la spesa in favore di BDM SRL ;

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 50195 del 31.10.2023 con il quale si impegnava la spesa complessiva di euro 111.000,00 (IVA al 22% esclusa) in favore di BDM SRL per lo svolgimento del servizio di supporto e assistenza tecnica per la gestione e il Monitoraggio di processi e procedure relativi al ciclo di vita dei progetti Erasmus+-settore istruzione scolastica;

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 50413 del 31.10.2024 con il quale si è disposta la modifica del contratto in corso di esecuzione ai sensi dell'art. 120 comma 9 del D.Lgs. 36/2023 impegnando l'importo complessivo di € 22.200,00 (IVA al 22% esclusa);

VISTA la fattura elettronica emessa da BDM SRL n. 25_SP_00013 del 28-01-2025, relativa ai servizi resi per il bimestre novembre-dicembre 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 sul capitolo di bilancio 113/2959 dell'e. f. 2024 , impegno di spesa n. 5883.1;

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 da BDM SRL n. 25_SP_00013 del 28-01-2025 per un importo di euro 27.084,00, di cui euro 22.200,00 per i servizi resi ed euro 4.884,00 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 VALENTINA CUCCI**

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.