

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 / 999 del 19-03-2024

CIG: A01CAE1E98 - CUP: B59B23000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

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;

VISTA la fattura elettronica emessa da BDM SRL n. 24_SP_00014 del 29-02-2024, riferita alle attività svolte nel trimestre novembre-dicembre 2023 e gennaio 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), sentito il referente del contratto (allegato 2);

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. 2023 , impegno di spesa n. 4301.1;

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. 24_SP_00014 del 29-02-2024 per un importo di euro 33.855,00, di cui euro 27.750,00 per le prestazioni effettuate ed euro 6.105,00 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.