

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 / 4587 del 12-12-2024

CIG: A0377706FC - CUP: B59B23000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 58626 del 27.12.2023 con il quale si impegnava la spesa complessiva di € 198.725,76 (Iva al 22% esclusa), ovvero 242.445,43 (Iva al 22% inclusa) in favore di FASTWEB SPA per l'erogazione dei servizi di connettività a favore dell'Ente per l'anno 2024;

VISTA la fattura elettronica emessa da FASTWEB SPA n. PAE0038370 del 31-10-2024;

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. 5670.1 e 5671.1, secondo la seguente ripartizione:

- € 6.794,64 (IVA al 22% inclusa) sul capitolo di bilancio 113/2938, impegno di spesa 5670/2023;
- € 6.794,64 (IVA al 22% inclusa) sul capitolo di bilancio 113/4938, impegno di spesa 5671/2023

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. PAE0038370 del 31-10-2024 per un importo

di euro 13.589,28, di cui euro 11.138,75 per la prestazione effettuata ed euro 2.450,53 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.