

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 / 2881 del 23-07-2024

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. PAE0023576 del 30-06-2024;

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, Dott. Antonio Ronca (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 113/2938 e 113/4938 dell'e.f. 2023, impegni di spesa n. 5670.1 e 5671.1, secondo la seguente ripartizione:

- € 6.802,98 (IVA al 22% inclusa) sul capitolo di bilancio 113/2938, impegno di spesa 5670/2023;

- € 6.802,98 (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. PAE0023576 del 30-06-2024 per un importo

di euro 13.605,96, di cui € 11.152,43 per le prestazioni rese ed € 2.453,53 per il versamento all'Erario dell'IVA nonchè 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.