

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 / 1687 del 06-05-2024

PROGETTO: ERASMUS+ 2024

CIG: B10DF1ADE3 - CUP: B59B24000010007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 207 del 10-04-2024 con il quale si impegnava la spesa in favore di IMQ SPA;

VISTO il documento di stipula relativo alla procedura su Start n. 009900/2024 per affidamento diretto di rinnovo e successive sorveglianze della Certificazione del Sistema di Qualità dell'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire in conformità alla norma UNI EN ISO 9001 per le sedi di Roma e Firenze. (all.1);

VISTA la fattura elettronica emessa da IMQ SPA n. 824008869 del 18-04-2024 per un importo di euro 4.087,00 (Iva inclusa 22%), ns. prot. n. 0016694 del 19-04-2024;

PRESO ATTO che è stata trasmessa a IMQ SPA una nota di rettifica per le modalità e tempi di fatturazione a causa di un errore materiale all'art. 4 del documento di stipula sopra citato (all.2);

VISTA la relazione della Coordinatrice dell'Agenzia Erasmus+ Indire, dott.ssa Sara Pagliai, in merito al rinnovo della Certificazione ISO 9001:2015 e del rilascio del certificato del Sistema di Gestione Qualità dell'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire (all.3);

DATO ATTO della regolare esecuzione della prestazione e della rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento (all.4);

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 (all.5);

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 / 2961 "altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c." dell'e. f. 2024, impegno di spesa n. 1100.1 del 15-04-2024;

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'Iva 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'Iva 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 IMQ SPA n. 824008869 del 18-04-2024 per un importo di euro 4.087,00 (Iva inclusa 22%), nonchè di trasmettere il presente atto al Servizio Finanza Pianificazione e Controllo con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento dell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato, di euro 3.350,00 per la prestazione effettuata e di euro 737,00 per il versamento all'Erario dell'iva.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

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.