

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024/ 3486 del 20/09/2024

CIG: B299C8D4F9 CUP: B56E23004760001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. 38942 del 05/08/2024 con il quale si impegnava la spesa in favore di SPS S.r.l.;

VISTO il Documento di stipula prot. n. 39059 del 05/08/2024;

VISTA la fattura elettronica emessa dalla SPS S.r.l. n. 109/10 del 31/08/2024;

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 Unico del Progetto (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 1920 Licenze d'uso per software Voce del piano di conti integrato U.1.03.02.07.006 Missione 17 Ricerca e innovazione Programma 31 Ricerca per la didattica Classificazione COFOG II livello 09.7 dell'e. f. 2024, impegno di spesa n. 4258.1;

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 1luglio 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 dalla SPS S.r.l. n. 109/10 del 31/08/2024 per un importo di euro 16.470,00 (IVA inclusa al 22%) nonché di trasmettere il presente atto al Servizio di finanza, pianificazione e controllo con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento per il pagamento dell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione (in allegato) di € 13.500,00 per la prestazione effettuata e di € 2.970,00 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)