

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025 / n. 2878 del 24-07-2025

CIG: B31899E53F

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale prot. n.43967 del 19-09-2024 con il quale con cui si è provveduto ad autorizzare l'acquisto di n. 21.000 buoni pasto elettronici per il personale dipendente dell'Ente ed in servizio presso la sede di Firenze alla PELLEGRINI SPA, mediante adesione alla Convenzione Consip Buoni Pasto 10 - Lotto 5 (OdA n. 8064180 sul MePA);

VISTO che, con il medesimo provvedimento, si è provveduto ad assumere i necessari impegni di spesa a favore di quest'ultima sull'UPB 112.4908 "Buoni Pasto" per un importo complessivo di € 116.596,48 (inclusa Iva 4%) e sull'UPB 112.9085 "Buoni Pasto corrisposti al personale a tempo determinato a valere sui progetti in affidamento" per un importo complessivo di € 22.524,32 (inclusa Iva 4%);

VISTA la fattura elettronica emessa da PELLEGRINI SPA n. 25CP00009228 del 16-07-2025 inerente alla richiesta di approvvigionamento di n. 1.620 buoni pasto elettronici (Prot. n. 34885 del 14-07-2025);

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 Procedimento (allegato);

DATO ATTO che è stata acquisita agli atti dello scrivente ufficio la dichiarazione, ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 136/2010, sulla "tracciabilità dei flussi finanziari";

DATO ATTO di dover provvedere, nei casi previsti dalla normativa vigente, al controllo di cui al D.M. n. 40 del 18/01/2008 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 63 del 14/03/2008;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sui capitoli di bilancio:

- 112 / 4908 dell' e. f. 2025 , impegno di spesa n. 5413.1 ;
- 112 / 9085 dell' e. f. 2025 , impegno di spesa n. 5414.1

DATO ATTO che, a seguito della conversione in Legge del D.L. n. 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'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/72 per cui l'Iva addebitata dal fornitore nella relativa fattura verrà versata da Indire direttamente all'Erario scindendo, quindi, il pagamento del corrispettivo dal pagamento della relativa imposta;

DATO ATTO che, ai sensi del sopracitato art. 17 del D.P.R. n. 633/1972, l'importo

dell'Imposta sul Valore Aggiunto esposto in fattura verrà trattenuto e versato direttamente dall'Ente all'Erario, secondo le modalità ed i tempi previsti dalla norma;

DISPONE

la liquidazione della fattura emessa da PELLEGRINI SPA n. 25CP00009228 del 16-07-2025 per un importo di euro 10.732,18 inclusa iva al 4% (di cui € 10.319,40 per la prestazione effettuata e di € 412,78 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 dell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato.

Dott.ssa Francesca Sbordonì

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.