

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025 / n. 4638 del 19-11-2025

CIG: B49CBB5FAB - CUP: B53C23005100001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale prot. 58294 del 17/12/2025 con il quale si impegnava la spesa in favore di OSMOSIT SRL;

VISTA la richiesta di SAL 1 - Servizio Help Desk piattaforma GIES (Gestione Interventi Edilizia Scolastica - Periodo di riferimento: Febbraio/Settembre 2025), inviata dal fornitore e correlata della documentazione tecnica con dettaglio delle attività (acquisita dall'Ente con prot. n 60898 del 14-11-2025);

CONSIDERATO che con nota inviata mezzo pec (prot. 61673 del 18-11-2025), il RUP, Dott. Alessio Raia accettava la documentazione inviata dal fornitore e autorizzava contestualmente alla fatturazione;

VISTA la fattura elettronica emessa da OSMOSIT SRL n. 32 del 18-11-2025;

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 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 sul capitolo di bilancio 113/1941 dell'e.f. 2024 - Impegno di Spesa N. 7047.1;

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 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 OSMOSIT SRL n. 32 del 18-11-2025 per un importo di euro € 84.076,30 (iva al 22% inclusa), 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, di € 68.915,00 per la prestazione effettuata e di 15.161,30 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.