

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025 /2832 del 21/07/2025

CIG: B48466D0F4

VISTI e ivi integralmente richiamati il Decreto del Direttore Generale prot. n. 55225 del 02/12/2024 con il quale si impegnava la spesa in favore di CMS ITALIA SRL;

VISTO il Buono d'ordine ns. prot. 55704 del 03/12/2024;

VISTA la fattura elettronica emessa da CMS ITALIA SRL n. 2025173 del 30/06/2025;

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 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" (prot. n. 4664 del 15/02/2023);

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 212.4917 "Fabbricati ad uso strumentale" Missione 32 Servizi Istituzionali e Generali delle Amministrazioni Pubbliche Programma 003 Servizi affari generali per le amministrazioni di competenza Voce del piano di conti integrato: U.2.02.01.04.002 Classificazione: COFOG 09.7 R&S per l'istruzione (esclusa ricerca di base), dell'Esercizio Finanziario 2024, impegno di spesa n. 6396.1;

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 CMS ITALIA SRL n. 2025173 del 30/06/2025 per un importo di euro 6.093,90 nonché di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanza pianificazione e controllo con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento a residuo 2024 sul conto corrente dedicato acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato, di € 4.995,00 per la prestazione effettuata e di € 1.098,90 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.