

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025 / n. 2325 del 12-06-2025

CIG: B4B6C343C4 - CUP: B53C22001340001

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**VISTO** e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale protocollo n. 57755 del 13-12-2024 con il quale si impegnava la spesa in favore di ARTERIA SRL;

**VISTA** la fattura elettronica emessa da ARTERIA SRL n. 000001345 del 09-06-2025 e relativa ai servizi di trasporto e assicurazione (dalla Biblioteca Nazionale Centrale di Firenze alla sede del nucleo territoriale INDIRE di Roma) di volumi utili alla ricerca nell'ambito del progetto PRIN;

**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 sui capitoli di bilancio:

- 113.1945 dell'e. f. 2024 - Impegno di Spesa N. 6954.1 € 3.434,43;
- 113.1947 dell'e. f. 2024 - Impegno di Spesa N. 6955.1 € 499,99;
- 113.4945 dell'e. f. 2025 - Impegno di Spesa N. 2425.1 € 0,01 ;

**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 ARTERIA SRL n. 000001345 del 09-06-2025 per un importo di euro € 3.934,43 (cui € 3.224,94 per la prestazione effettuata e € 709,49 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 nell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato.

**Dott.ssa Orietta Casini**

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