

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2026 / n. 29 del 12-01-2026

CIG: B6647BC1F2 - CUP: B53C23005100001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale prot. 16295 del 08/04/25 con il quale si impegnava la spesa in favore del RTI costituito da: ACCENTURE SPA (mandataria) insieme a Accenture Technology Solutions S.r.l., Avanade Italy S.r.l, BESHARP S.p.A., CLOUDMIND S.p.A, ENGINEERING D. HUB S.p.A, CYBERTECH S.r.l, EY ADVISORY S.p.A, INFOCERT S.p.A (mandanti);

COSIDERATO che con il suddetto provvedimento si autorizzava il Servizio Finanza, Pianificazione e Controllo ad effettuare le variazioni del creditore che si renderanno di volta in volta necessarie per liquidare le fatture che perverranno da parte degli operatori economici che compongono il Raggruppamento Temporaneo di Imprese esecutore del servizio;

VISTO il documento 1° SAL, inviato da ACCENTURE SPA. (in qualità di mandataria), e correlata della documentazione tecnica con dettaglio delle attività (acquisita dall'Ente con prot. n 458 del 12-01-2026);

VISTA la fattura elettronica emessa da CYBERTECH S.R.L.n. 2025901828 del 05-12-2025;

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. 2025 - Impegno di Spesa N. 645 - 2 ;

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 CYBERTECH S.R.L. n. 2025901828 del 05-12-2025 per un importo di euro € 84.106,80 (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 € 68.940,00 per la prestazione effettuata e di €15.166,80 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.