

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2026 / n. 708 del 29-01-2026

CIG: B64AEC65B8

CUP: B56E23004900006 - Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico al fine di potenziare il programma Erasmus+ 2021-2027, nell'ambito della Missione 4 – Componente 1 – Investimento 3.1 “Nuove competenze e nuovi linguaggi” del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale prot. 18514 del 18/04/25 con il quale si impegnava la spesa in favore del RTI costituito da Telecom Italia S.p.A. (in qualità di mandataria), sede legale in Milano, Via Gaetano Negri n. 1, P. IVA 00488410010, Almagia – The Italian Innovation Company S.p.A., con sede legale in Roma, Via di Casal Boccone n.188, P. IVA 08450891000, KPMG Advisory S.p.A., con sede legale in Milano, Via Vittor Pisani n. 27, P. IVA 04662680158, Netgroup S.p.A. con sede legale in Marigliano (NA), Via Pontecitra n. 23, P. IVA 03008301214, Revo S.p.A., con sede legale in Milano, Via Dante n. 4, P. IVA 03888200965 (in qualità di 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 verbale consuntivazione attività AQ- sicurezza da remoto – 1° SAL, inviata dal Telecom Italia S.p.A. (in qualità di mandataria), e correlata della documentazione tecnica con dettaglio delle attività (acquisita dall'Ente con prot. n 61729 del 19-11-2025);

VISTO il documento a integrazione SAL (prot. n 3777 del 29-01-2026), inviata dal Telecom Italia S.p.A. (in qualità di mandataria) e nel quale è indicata la ripartizione degli importi riportati in SAL tra componenti del RTI;

VISTA la fattura elettronica emessa da Netgroup S.p.A. n. 1610/00 del 31-12-2025 e relativa alle attività svolte dall'operatore economico dal 01/05/2025 al 30/09/2025;

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 113.2955 dell'e.f. 2025 - Impegno di Spesa N. 856.2;

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 Netgroup S.p.A. n. 1610/00 del 31/12/2025 per un importo di euro € 94.923,02 (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 € 77.805,75 per la prestazione effettuata e di 17.117,27 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.