ISTITUTO NAZIONALE DOCUMENTAZIONE INNOVAZIONE RICERCA EDUCATIVA

via M. Buonarroti 10
50122 Firenze
Centralino +39 055 23.80.301
www.indire.it

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 1370 del 04-06-2019

CIG: Z63279A7D3- CUP: B59B17000010006

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto prot. n. 0012519 del 03/05/2019 relativo all'acquisto servizi ISBN-A per l'area di lingua italiana per le pubblicazioni relative alle attività svolte nell'ambito del Progetto Programma Operativo nazionale "Per la Scuola-Competenze e ambienti per l'apprendimento "2014-2020" FSE/FESR-2014IT05M2OP001– Asse I "Istruzione" – OS/RA 10.1 Piccole scuole Codice Progetto: 10.1.8.A1-FSE PON INDIRE-2017-1 con il quale si impegnava la spesa in favore di EDISER SRL;
VISTA la fattura elettronica emessa da EDISER SRL CF/P.IVA 03763520966 n. 56/SP del 29.05.2019 per un importo complessivo di € 61,00**;**
DATO ATTO della regolare esecuzione della fornitura e della rispondenza dello stesso ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento;
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;
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 capitolo di bilancio: UPB 113.1901 "*pubblicazioni"* voce del piano dei conti integrato: U.1.03.01.01.002 - impegno di spesa n.1686.1 del 30.04.2019 nell'e.f. 2019 per un importo pari a € 61,00;
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 EDISER SRL n. 56/SP del 29.05.2019 per un importo di euro € 61,00 nonchè di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario 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 € 50,00 per la prestazione effettuata e di € 11,00 per il versamento all'Erario dell'IVA.

Dott.ssa Alessandra Nota

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.