

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2020 / 1106 del 02-04-2020

CIG: ZCE2C39733

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 9072 del 20/03/2020 con il quale si impegnava la spesa complessiva di euro 4554,65 (IVA al 22% inclusa) in favore di PA DIGITALE SPA per lo svolgimento di servizi complementari nell'ambito della realizzazione e gestione in modalità ASP (Cloud Computing) di un sistema informativo unico e integrato per le aree di segreteria, contabilità, legale e personale di INDIRE ed ERASMUS+;

VISTA la fattura elettronica emessa da PA DIGITALE SPA n. 1364/5 del 31-03-2020, relativa ai canoni per il periodo gennaio-giugno 2020;

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 113/3920 Licenze d'uso per software, voce del piano dei conti integrato U.1.03.02.07.006 Missione: Ricerca e innovazione Programma 3: Servizi Affari Generali per Amministrazioni di competenza FOE, codice COFOG II livello 09.7 R&S dell' e. f. 2020 ,impegno di spesa n. 826.1 ;

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 PA DIGITALE SPA n. 1364/5 del 31-03-2020 per un importo di euro 2.277,33, di cui euro 1866,66 per la prestazione effettuata ed euro 410,67 per il versamento all'Erario dell'I.V.A) nonché di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento dell'esercizio finanziario corrente sul conto

corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Dott.ssa Francesca Sbordonì

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.