

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2017 / 1768 del 13-10-2017

PROGETTO: EPALE 2017

CIG: Z521FD2325 - CUP: B59G17000020007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 533 del 11-09-2017 con il quale si impegnava la spesa in favore di ZOE - GESTIONE SERVIZI CULTURALI SCARL;

VISTO l'ordine ns. prot. 0022703/E4 del 13-09-2017 relativo al servizio di apertura e sorveglianza svolto presso la Sala Dante della Spezia i giorni 14, 15 e 16 settembre durante il seminario Nazionale Epale dal titolo "La formazione accogliente: condivisione di pratiche e scenari di collaborazione";

VISTA la fattura elettronica emessa da ZOE - GESTIONE SERVIZI CULTURALI SCARL n. 064 del 26-09-2017 per un importo di Euro 307,44 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0025136/C4 del 06-10-2017;

DATO ATTO della regolare esecuzione della prestazione e della rispondenza della stessa 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 / 909 "organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni" dell' e. f. 2017 , impegno di spesa n. 3899.1 del 13-09-2017;

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;

CONSIDERATO l'art.4 comma 4 del D.P.R. n. 367 del 20 aprile 1994;

dispone

la liquidazione della fattura emessa da ZOE - GESTIONE SERVIZI CULTURALI SCARL n. 064 del 26-09-2017 per un importo di Euro 307,44 (di cui Euro 252,00 per la prestazione effettuata ed Euro 55,44 per I.V.A. al 22%) nonchè 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 n. XXXXXXXXXXXX

Dispone inoltre la rideterminazione, ai sensi dell'art.4 comma 4 del D.P.R. n..367 del 20 aprile 1994, dell'impegno di spesa n. 3899.1 del 13-09-2017 da Euro 307,47 a 307,44 in quanto Euro 0,03 non sono dovuti.

SARA PAGLIAI

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.