

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2018 / 1285 del 07-06-2018
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2018
CIG: ZF02344E3E - CUP: B59B18000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 258 del 03-05-2018 con il quale si impegnava la spesa in favore di DAY RISTOSERVICE SPA ;
VISTO l'ordine diretto di acquisto n. 4272274 ns. prot. 0012153/E4 del 11-05-2018 relativo all'acquisto di buoni pasto per il personale dell'Agenzia Nazionale Erasmus Plus;
VISTA la fattura elettronica emessa da DAY RISTOSERVICE SPA n. V0-70691 del 18-05-2018 per un importo di Euro 41.300,48 (Iva inclusa 4%) ns. prot. 0014213/C4 del 30-05-2018;
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 112 / 9081 "Buoni pasto corrisposti al personale a tempo determinato a valere sui progetti in affidamento" dell' e. f. 2018 , impegno di spesa n. 1354.1 del 09-05-2018;
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 DAY RISTOSERVICE SPA n. V0-70691 del 18-05-2018 per un importo di Euro 41.300,48 (Iva inclusa 4%) 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, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato, di Euro 39.712,00 per la prestazione effettuata e di Euro 1.588,48 per il versamento all'Erario dell'iva.

STEFANIA DE LELLIS

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.