

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2018 / 1533 del 20-07-2018
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2018
CIG: ZBD2364A1B - CUP: B59B18000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 260 del 03-05-2018 con il quale si impegnava la spesa in favore di ESN ITALIA (ERASMUS STUDENT NETWORK);
VISTO l'ordine ns. prot. 0011335/E4 del 07-05-2018 per l'affidamento del servizio di promozione, diffusione e disseminazione del programma Erasmus Plus annualità 2018;
VISTA la fattura elettronica emessa da ESN ITALIA (ERASMUS STUDENT NETWORK) n. 51 del 28-05-2018 per un importo di Euro 4.880,00 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0018819/C4 del 12-07-2018 relativa alla promozione, diffusione e disseminazione degli eventi Stati Generali Erasmus 2018 ed Erasmus in schools;
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);
CONSIDERATO che ESN ITALIA (ERASMUS STUDENT NETWORK) è un'associazione studentesca senza scopo di lucro, priva di dipendenti, le cui attività e iniziative sono organizzate e portate avanti da studenti in collaborazione con le università di appartenenza;
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. 2018, impegno di spesa n. 1300.1 del 07-05-2018;
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 ESN ITALIA (ERASMUS STUDENT NETWORK) n. 51 del 28-05-2018 per un importo di Euro 4.880,00 (Iva inclusa 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, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato, di Euro 4.000,00 per la prestazione effettuata e di Euro 880,00 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.