

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 44 del 15-01-2019

CIG: Z94245F3F5

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 20519 del 25/07/2018 con il quale si impegnava la spesa di euro 8.734,00 (IVA al 22% esclusa) in favore di PA DIGITALE SPA per l'attivazione, e il pagamento dei successivi canoni, dei moduli SIOPE+ ed Enti Armonizzati non 118 per l'anno 2019;

VISTA la fattura elettronica emessa da PA DIGITALE SPA n. 104/5 del 11-01-2019 di importo pari a euro 1.856,79 (IVA al 22% inclusa), relativa ai canoni di servizio gennaio-giugno 2019;

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 113/920 "Licenze d'uso per software", voce del piano dei conti integrato U.1.03.02.07.006 dell'e.f. 2018, impegno di spesa n. 3117.1 del 23/07/2018;

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 PA DIGITALE SPA n. 104/5 del 11-01-2019 per un importo di euro 1.856,79 (di cui euro 1.521,96 per la prestazione effettuata ed euro 334,83 per il versamento all'Erario dell'IVA) 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 SBORDONI**

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.