

**ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019/362 del 04.02.2019  
CIG: Z7125EF1E3 CUP: B55I16000340001**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**VISTO** e ivi integralmente richiamato il Decreto prot. n. 39650 del 14/12/2018 relativo, all'acquisto della fornitura di vari prodotti Hardware per il progetto stampanti 3D nella scuola dell'Infanzia e primaria (Montesarchio) con cui si impegna la spesa, tra l'altro, a favore di MONTI E RUSSO DIGITAL S.r.l.;

**VISTA** la fattura elettronica emessa da MONTI E RUSSO DIGITAL S.r.l n. 45/ PA del 24-01-2019 per un importo complessivo di € 700,00 (di cui € 573,77 per la prestazione effettuata ed € 126,23 per IVA al 22%);

**VISTO** il verbale di collaudo della Dott.re Lorenzo Guasti;

**DATO ATTO** della regolare esecuzione della fornitura e della rispondenza dello stesso ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento, Valentina Cucci ;

**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 società MONTI E RUSSO DIGITAL S.r.l.;

**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** che la spesa trova copertura per l'importo di 700,00 € sul capitolo di bilancio UPB 212.913 "Talet e dispositivi di telefonia fissa e mobile" impegno di spesa n. 6987.1 del 11/12/2018;

**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 MONTI RUSSO DIGITAL S.r.l. n. 45/PA del 24-01-2019 per un importo complessivo di € 700,00, nonché di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento a valere sull'Esercizio Finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, di € 573,77 per la prestazione effettuata e per il versamento all'Erario dell'Iva di € 126,23.

**DOTT.SSA Valentina Cucci**

La firma autografa è sostituita da indicazione a stampa dei soggetti responsabili ai sensi del D.Lgs. 12/02/93, n. 39, art. 3, c. 2. L'originale del documento informatico è stato prodotto e conservato dall'Amministrazione secondo le regole tecniche previste dal D.Lgs. 82/2005