

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2020 / 2005 del 07-10-2020

CIG: 7915477A40

CUP: B56C18003650001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto prot nr 43375 del 09.12.2019 con il quale si impegnava la spesa in favore di POMILIO BLUMM S.R.L.;

VISTO e ivi integralmente richiamato il *provvedimento di sospensione delle attività, proroga durata contratto ex art. 107 D.lgs. 50/2016 e contestuale autorizzazione alla parziale fatturazione* prot nr 28299 del 18.9.2020;

VISTA la fattura elettronica emessa da POMILIO BLUMM SRL. n. 40/05 DEL 21.9.2020;

DATO ATTO della regolare esecuzione del servizio e della rispondenza dello stesso 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 nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 introdotte dal DL n. 104/2020 (cosiddetto "Decreto Agosto"), è prevista la sospensione dall'8 marzo al 15 ottobre 2020, delle verifiche di inadempienza da parte delle Pubbliche Amministrazioni e delle società a prevalente partecipazione pubblica, da effettuarsi, ai sensi dell'art. 48-bis del DPR n. 602/1973, prima di disporre pagamenti - a qualunque titolo - di importo superiore a cinquemila euro;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio capitolo di bilancio 113.1959 – Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza, Piano dei conti integrato U.1.03.02.10.003, impegno di spesa n. 7764 del 26.11.2019, e.f. 2019;

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 POMILIO BLUMM SRL. n. 40/05 del 21.9.2020 per un importo di euro 49.851,68 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, di € 40.862,03 per la prestazione effettuata e di € 8.989,65 per il versamento all'Erario dell'iva.

Dott.ssa Valentina Cucci

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.