

**ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2018/1516 del 19/07/2018  
CUP: B59B17000020006**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**VISTO** e ivi integralmente richiamato il Decreto prot. n. 13367/2018 del 22/05/2018 relativo, tra l'altro, l'iscrizione della Dott.ssa Loredana Camizzi alla conferenza scientifica internazionale "The Future of Education" con cui si impegnava contestualmente la spesa a favore dell'Associazione culturale Pixel  
**VISTA** la fattura elettronica emessa dall'Associazione culturale Pixel n. XML/5/2018 del 10/07/2018 per un importo complessivo di € 349,99 (di cui € 286,88 per la prestazione effettuata ed € 63,11 per IVA al 22);

**DATO ATTO** della dichiarazione della Dott.ssa Loredana Camizzi (allegato 1);

**VISTO** L'attestato del servizio della Dott.ssa Valentina Cucci (allegato 2);

**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 dell'Associazione culturale Pixel (allegato 3);

**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;

**ATTO** che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio UPB 112.913 "Indennità di missione e di trasferta (rimborso missioni esterni- Voce del piano dei conti integrato U.1.03.02.02.002) " impegno di spesa n. 1601.1 del 22/05/2018;

**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 dall'Associazione culturale Pixel n. XML/5/2018 del 10/07/2018 per un importo complessivo di € 349,99, 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 € 286,88 per la prestazione effettuata e per il versamento all'Erario dell'Iva di € 63,11.

**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