

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019/1103 del 11.04.2019
CUP:B55i15000470007 CIG:Z722758FD3

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto prot. n. 8477 del 21.03.2019 relativo, per l'acquisto servizi Agenzia ISBN per l'area di lingua italiana per le pubblicazioni relative alle attività svolte nell'ambito del Progetto "Gestione Unitaria della Programmazione Monitoraggio, ricerca e supporto tecnico didattico all'Autorità di Gestione e alle istituzioni scolastiche per l'attuazione del Programma Operativo nazionale "Per la Scuola-Competenze e ambienti per l'apprendimento"2014-2020";

VISTA la fattura elettronica emessa da EDISER SRL P.IVA 03763520966 n. 30/SP del 26.03.2019 per un importo complessivo di € 384,30 (di cui € 315,00 per la prestazione effettuata, € 69,30 IVA iva al 22%);

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;

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;

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 sui capitolo di bilancio: UPB 113.1901 "pubblicazioni" voce del piano dei conti integrato: U.1.03.01.01.002 - impegno di spesa n.942.1 del 19.03.2019 per un importo pari a € 384,30;

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 EDISER SRL n. 30/SP del 26.03.2019 per un importo di euro € 384,30 nonchè di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento nell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato, di € 315,00 per la prestazione effettuata e di € 69,30 per il versamento all'Erario dell'IVA. Dispone altresì la riderminazione dell'impegno di spesa del corrente e.f. n.942.1 del 19.03.2019, ai sensi dell'art. 33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da euro 589,20 a euro 384,30.

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.

INDIRE

Codice fiscale 80030350484

Posta elettronica certificata: indire@pec.it

Codice IPA: UF46QB