

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 1168 del 19-04-2019

CIG: ZBF2798DA3 - CUP: B56C18004080001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 8479 del 21/03/2019 con il quale si impegnava la spesa di euro 453,30 (IVA al 22% inclusa limitata alle spese di trasporto) in favore di GIUNTI ORGANIZZAZIONI SPECIALI SRL per la fornitura di 3 libri;

VISTA la fattura elettronica emessa da GIUNTI ORGANIZZAZIONI SPECIALI SRL n. 19VNAZ-002068 del 29-03-2019;

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 la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio 113/1900 "Giornali e riviste", voce del piano dei conti integrato U.1.03.01.01.000, Missione: Ricerca e innovazione, Programma 1: ricerca per la didattica, dell' e. f. 2019 , impegno di spesa n. 1010.1;

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 GIUNTI ORGANIZZAZIONI SPECIALI SRL n. 19VNAZ-002068 del 29-03-2019 per un importo di euro 453,30 (di cui euro 450,00 per la prestazione effettuata ed euro 3,30 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
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.