

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 1257 del 14-05-2019  
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2019  
CIG: Z902779AA8 - CUP: B59E19000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 121 del 07-03-2019 con il quale si impegnava la spesa in favore di LYRECO ITALIA SRL;  
VISTO l'ordine ns. prot. n. 0008921/E4 del 26-03-2019 relativo l'affidamento dei servizi di fornitura di prodotti di cancelleria e materiale facile consumo per l'Agenzia Erasmus Plus di Firenze e Roma;  
VISTA la fattura elettronica emessa da LYRECO ITALIA SRL n. 0010001700 del 31-03-2019 per un importo di Euro 1.031,63 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0012408/C4 del 02-05-2019;  
RICHIAMATO il documento di trasporto ns. prot. 0014531/E4 del 23-05-2019 relativo alla consegna del materiale presso l'Agenzia Erasmus Plus di Roma;  
DATO ATTO della regolare esecuzione della prestazione e della rispondenza della stessa 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 / 2902 "carta, cancelleria e stampanti" dell' e. f. 2019, impegno di spesa n. 971.1 del 20-03-2019 per un importo di Euro 1.771,27;  
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;  
CONSIDERATO l'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità;

**dispone**

la liquidazione della fattura emessa da LYRECO ITALIA SRL n. 0010001700 del 31-03-2019 per un importo di Euro 1.031,63 (Iva inclusa 22%) nonchè 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 Euro 845,60 per la prestazione effettuata e di Euro 186,03 per il versamento all'Erario dell'iva. Dispone altresì la rideterminazione, dell'impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 971.1 del 20-03-2019 ai sensi dell'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da Euro 1.771,27 a 1.638,80 in quanto Euro 132,47 non sono dovute.

**STEFANIA DE LELLIS**

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.