

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 2561 del 05-12-2019

CIG: Z202840C68 - CUP: B52F16004670001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 13287 del 10/05/2019 con il quale si impegnava la spesa di euro 6.405,00 (IVA al 22% inclusa) in favore di LIM SRL UNIPERSONALE per la realizzazione di n. 2 tipologie di video da svolgersi nell'ambito delle attività del progetto Piano Nazionale Scuola Digitale – Piccole Scuole;

VISTA la fattura elettronica emessa da LIM SRL UNIPERSONALE n. FPA 5/19 del 28-11-2019;

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 sottoscritto dal Responsabile del Procedimento, Dott.ssa Valentina Cucci, e dal Direttore dell'Esecuzione del Contratto, Dott. Luca Rosetti (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 113/1934 "Altri servizi ausiliari n.a.c.", voce del piano dei conti integrato: U.1.03.02.10.001, Missione: Ricerca e Innovazione - Programma 1 "Ricerca per la didattica" - Classificazione COFOG II livello 09.7 R&S per l'istruzione (esclusa ricerca di base) impegno di spesa n. 1845.1 dell'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 LIM SRL UNIPERSONALE n. FPA 5/19 del 28-11-2019 per un importo di euro 6.405,00 (di cui euro 5.250,00 per la prestazione effettuata ed euro 1.155,00 per il

versamento dell'IVA all'Erario) 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
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.