

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021 / 1458 del 10-08-2021

CIG: Z5928B6F68 - CUP: B59B17000000006

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 17716 del 14/06/2019 con il quale si impegnava la spesa complessiva di euro 5.978,00 (IVA al 22% inclusa) in favore dell'ISTITUTO PER LE TECNOLOGIE DIDATTICHE - CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE (ITD - CNR) per l'acquisizione di servizi specialistici di supporto alla ricerca finalizzati alla realizzazione di strumenti da utilizzare nella analisi e valutazione delle attività di ricerca pregresse ed in corso;

VISTA la fattura elettronica emessa da ISTITUTO PER LE TECNOLOGIE DIDATTICHE - CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE (ITD - CNR) n. 10200020210comF00003 del 14-07-2021;

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 Dott.ssa Valentina Cucci (allegato 1), acquisita apposita relazione della responsabile del progetto Dott.ssa Jessica Niewint (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 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";

CONSIDERATO che nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 introdotte dal DL n. 34 del 19 maggio 2020 nell'articolo 153 è stata prevista la sospensione dall'8 marzo al 31 agosto 2020 delle verifiche di inadempienza da parte delle Pubbliche Amministrazioni da effettuarsi, ai sensi dell'art. 48-bis del DPR n. 602/1973 e del Decreto ministeriale n. 40 del 18/01/2008 pubblicato in G.U. n. 63 del 14/03/2008, per pagamenti di importo superiore a cinquemila euro e che con Decreto Legge 14 agosto 2020 n. 104 (Decreto Agosto) all'art.99 tale sospensione è stata prorogata fino al 15 ottobre e successivamente fino al 31 dicembre con il DL n. 129 del 20 ottobre 2020, e che è stata prevista con Decreto legge n. 7/2021 del 30 gennaio 2021, art. 1 comma 2 una ulteriore prorogata, fino al 28 febbraio 2021 e con Decreto legge n. 41/2021 del 22 marzo 2021 (Decreto sostegni) art. 4, è stata disposta ulteriore proroga fino al 30 aprile 2021, scadenza ulteriormente prorogata con Decreto legge n. 73/2021 del 25 maggio 2021 (Decreto sostegni bis) all'art. 9 comma 1, al 30 giugno 2021;

DATO ATTO che con DL n. 99/2021 ("Decreto Lavoro") è stata disposta una ulteriore sospensione delle suddette verifiche, per pagamenti di importo superiore a cinquemila euro fino al 31 agosto 2021, salvo ulteriori proroghe;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio 113 / 1961 dell'e.f. 2019, impegno di

spesa n. 2731.1;

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 ISTITUTO PER LE TECNOLOGIE DIDATTICHE - CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE (ITD - CNR) n. 10200020210comF00003 del 14-07-2021 per un importo di euro 5.978,00, di cui euro 4.900,00 per le prestazioni effettuate ed euro 1.078,00 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
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.