

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021 / 1399 del 29-07-2021
PROGETTO: FONDI DI ISTITUTO 2019
CIG: Z3928BDD6B

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 507 del 05-07-2019 con il quale si impegnava la spesa in favore di SDA EXPRESS COURIER SPA;

VISTA la stipula della trattativa diretta n. 959361 ns. prot. 0021620/E4 del 12-07-2019 per l'affidamento del servizio di spedizione a mezzo corriere per l'Ente INDIRE, l'Agenzia Erasmus+, l'Unità Italiana eTwinning, l'Unità italiana Epale e l'Unità italiana Eurydice;

PRESO ATTO della comunicazione ns.prot. 0015525/E4 del 26-05-2020 relativa ad operazione di scissione parziale in favore di Poste Italiane S.p.A. del ramo d'azienda corriere espresso di SDA Express Courier S.p.A.

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 282 del 18-06-2020 con il quale è stata accettata la scissione parziale del ramo d'azienda di SDA EXPRESS COURIER SPA in favore di POSTE ITALIANE S.P.A.;

VISTA la fattura elettronica emessa da POSTE ITALIANE SPA n. 3210443888 del 23-07-2021 per un importo di Euro 66,29 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0025895/C4 del 23-07-2021 relativa alle spedizioni di Aprile, Maggio e Giugno 2021;

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" ns. prot. 0022066/E4 del 27-07-2020;

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 proroga, fino al 28 febbraio 2021 e con Decreto legge n. 41/2021 del 22 marzo 2021 (Decreto sostegni) art. 4, con Decreto legge n. 73/2021 del 25 maggio 2021 (Decreto sostegni bis) all'art. 9 comma 1 e con Decreto Legge n. 99/2021 (Decreto Lavoro) sono state disposte successive proroghe rispettivamente al 30 Aprile 2021, al 30 giugno 2021 e al 31 Agosto 2021;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio 113 / 3945 “trasporti, traslochi e facchinaggio” dell' e. f. 2019, impegno di spesa n. 3837.2 del 11-07-2019;

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 POSTE ITALIANE SPA n. 3210443888 del 23-07-2021 per un importo di Euro 66,29 (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 54,34 per la prestazione effettuata e di Euro 11,95 per il versamento all'Erario dell'iva.

RITA BERNABEI

La firma autografa è sostituita da indicazione a stampa dei soggetti responsabili ai sensi del D.Lgs 12/02/93, n. 39, art. 3, c.2. L'originale del documento informatico è stato prodotto e conservato dall'Amministrazione secondo le regole tecniche previste dal D. lgs. 82/2005.