

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021 / 2073 del 24-11-2021
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 (in allegato);

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. (in allegato);

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. 3210593854 del 08-11-2021 per un importo di Euro 12,38 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0037074/C4 del 08-11-2021;

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 (in 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;

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 / 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'Iva 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'Iva 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. 3210593854 del 08-11-2021 per un importo di Euro 12,38 (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 10,15 per la prestazione effettuata e di Euro 2,23 per il versamento all'Erario dell'Iva.

RITA BERNABEI

