

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 2043 del 26-09-2019

CIG: ZE6292134E CUP: B59B17000030006

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 28059 del 06/09/2019 con il quale si impegnava la spesa in favore della SPS SRL;

VISTO il documento di stipula sul MePA prot. n. 28178 del 09/09/2019;

VISTA la fattura elettronica emessa dalla SPS SRL n. 114/06 del 25/09/2019 ;

DATO ATTO della regolare esecuzione della fornitura e della rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile Unico 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 113.1920 "Licenza d'uso per software" Missione Ricerca e Innovazione - Programma 1 Ricerca per la didattica COFOG II livello 09.7 Voce del piano dei conti integrato: 1.03.02.07.006 dell' e. f. 2019, impegno di spesa n. 5087.1;

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 dalla SPS SRL n. 114/06 del 25/09/2019 per un importo di euro 8.660,78 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 € 7.099,00 per la prestazione effettuata e di € 1.561,78 per il versamento all'Erario dell'iva.

Dott.ssa Alessandra Nota

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.